

RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

od 1 lipca do 30 września 2020 roku

**REMOR SOLAR POLSKA
spółka akcyjna z siedzibą w Reczu**

Raport za III kwartał 2020 roku został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

Data opublikowania raportu kwartalnego

13 listopada 2020 roku

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport okresowy za III kwartał 2020 r.

Raport kwartalny zawiera:

1. Podstawowe informacje o Emitencie..... str. 3
2. Oświadczenie Zarządustr. 5
3. Skrócone sprawozdanie finansowestr. 6
4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....str. 16
5. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze prowadzonej działalnościstr. 18
6. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 18
7. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 19
8. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 19
9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 19

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma)	REMOR SOLAR POLSKA Spółka Akcyjna
Siedziba, adres	Recz 73-210, ul. Kolejowa 48
Telefony	+48 506 132 598
Fax	+48 95 765 41 03
E-mail	relacje@remor.pl , r.gabrys@remor.pl
Strona internetowa	www.remorsol.pl
NIP	5482545283
REGON	240790306
Kapitał zakładowy	6.050.000 PLN opłacony w całości
Ilość akcji	6.050.000 akcji o wartości nominalnej 6.050.000 PLN: <ul style="list-style-type: none">- 130 000 akcji serii A, co stanowi 2,15% udziału w kapitale zakładowym- 2.620.000 akcji serii B, co stanowi 43,31% udziału w kapitale zakładowym- 1.300.000 akcji serii C, co stanowi 21,49% udziału w kapitale zakładowym- 2.000.000 akcji serii D, co stanowi 33,05% udziału w kapitale zakładowym
Ticker	RSP
ISIN	PLAGRTR00011
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	0000405938 Sąd Rejonowy w Szczecin-Centrum Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	Roman Gabryś – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Jakub Data - Przewodniczący Rady Nadzorczej Jerzy Pryszcz – Członek Rady Nadzorczej Edyta Wołyńska – Członek Rady Nadzorczej Marlena Aplewicz - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Majewski - Członek Rady Nadzorczej

INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

- seria A – 130.000 akcji
- seria B – 2.620.000 akcji
- seria C – 1.300.000 akcji
- seria D – 2.000.000 akcji

Liczba głosów z akcji: 6.050.000**Stan na dzień publikacji raportu, to jest na dzień 13.11.2020 r.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	1 316 404	1 316 404	21,76%	21,76%
DATEX Sp. z o.o.	1 726 923	1 726 923	28,54%	28,54%
Marcin Majkowski	1 227 077	1 227 077	20,28%	20,28%
Pozostali	1 779 596	1 779 596	29,42%	29,42%
Razem	6 050 000	6 050 000	100%	100%

2. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r., na który składają się:

- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w III kwartale 2020 roku w wysokości 425 341,99 zł.
- komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w okresie objętym raportem.

Jednocześnie Zarząd REMOR SOLAR POLSKA S.A. z siedzibą w Reczu oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje prezentowane w niniejszym raporcie sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami, obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową REMOR SOLAR POLSKA S.A. oraz jej wyniki finansowe.

PREZES ZARZĄDU

Roman Gabrys

Recz, dnia 13 listopada 2020 r.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

3. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres trzeciego kwartału 2020 roku, tj. okres od dnia 1 lipca 2020 roku do dnia 30 września 2020 roku - dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Zamieszczone dane finansowe wyrażone są w złotych.

		BILANS - AKTYWA	30.09.2020	30.09.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE		7 364 964,22	6 053 870,20
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
	4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		1 997 782,22	2 103 870,20
	1.	Środki trwałe	1 997 782,22	2 103 870,20
	2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
	1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00
	3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		5 350 000,00	3 950 000,00
	1.	Nieruchomości		
	2.	Wartości niematerialne i prawne		
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	5 350 000,00	3 950 000,00
	4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17 182,00	0,00
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 182,00	0,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE		4 420 066,39	2 943 825,86
I.	Zapasy		0,00	114 192,90
	1.	Materiały		
	2.	Półprodukty i produkty w toku		
	3.	Produkty gotowe		
	4.	Towary	0,00	114 192,90
	5.	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00
II.	Należności krótkoterminowe		2 134 721,45	1 745 271,70
	1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie		
	3.	Należności od pozostałych jednostek	2 134 721,45	1 745 271,70
III.	Inwestycje krótkoterminowe		2 283 088,62	1 084 361,26

	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 283 088,62	1 084 361,26
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 256,32	0,00
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY				
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				
AKTYWA RAZEM			11 785 030,61	8 997 696,06
BILANS - PASYWA				
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY		8 256 201,03	4 752 582,41
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		6 050 000,00	4 050 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 250 000,00	650 000,00
	<i>- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>		<i>1250 000,00</i>	<i>650 000,00</i>
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	<i>- z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		176 416,58	172 578,77
	<i>- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>			
	<i>- na udziały (akcje) własne</i>			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			-90 497,00
VI.	Zysk (strata) netto		779 784,45	-29 499,36
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		3 528 829,58	4 245 113,65
I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		2 148 830,56	3 390 519,81
	1.	Wobec jednostek powiązanych		
	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3.	Wobec pozostałych jednostek	2 148 830,56	3 390 519,81
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		1 239 999,02	854 593,84
	1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 239 999,02	854 593,84
	4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		140 000,00	0,00
	1.	Ujemna wartość firmy		
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	140 000,00	0,00
PASYWA RAZEM			11 785 030,61	8 997 696,06

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2020 – 30.09.2020	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	01.07.2019 – 30.09.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 510 375,45	4 817 680,22	1 167 934,80	696 217,44
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	149 936,50	29 200,00	89 742,48	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 360 438,95	4 788 480,22	1 078 192,32	696 217,44
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 376 828,67	4 159 402,23	1 125 471,20	529 169,86
I.	Amortyzacja	48 762,80	32 128,74	24 951,09	8 317,03
II.	Zużycie materiałów i energii	239,84	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	332 652,53	246 520,02	44 707,30	26 589,30
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	-	-	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	-	-	-
	- emerytalne	-	-	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 000,00	14 000,00	13 400,00	4 200,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 974 173,50	3 866 753,47	1 042 412,81	490 063,53
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 133 546,78	658 277,99	42 463,60	167 047,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 576,33	0,00	154,96	28,43
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 576,33	0,00	154,96	28,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 131 973,45	658 277,99	42 308,64	167 019,15
G.	Przychody finansowe	-	-	-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-	-	-
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	-	-
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-	-	-
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	184 087,00	94 515,00	71 808,00	24 192,00



Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za III kwartał 2020 r.

I.	Odsetki, w tym:	184 084,00	94 515,00	71 808,00	24 192,00
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne	-	-	-	-
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	947 886,45	563 762,99	-29 499,36	142 827,15
J.	Podatek dochodowy	168 102,00	138 421,00	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	779 784,45	425 341,99	-29 499,36	142 827,15

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2020 – 30.09.2020	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	01.07.2019 – 30.09.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 865 652,30	7 628 812,27	4 609 755,26	4 608 596,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów		-	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 865 652,30	7 628 812,27	4 609 755,26	4 608 596,45
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 000 000,00	2 000 000,00	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 050 000,00	6 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	600 000,00	600 000,00	-	-
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 250 000,00	1 250 000,00	650 000,00	650 000,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
4.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec	-	-	-	-

	okresu				
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	176 416,58	176 416,58	82 081,77	80 924,96
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	176 416,58	176 416,58	82 081,77	82 081,77
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	354 442,46	-	-
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-172 328,51
6.	Wynik netto	779 784,45	425 341,99	-29 499,36	142 827,15
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 256 201,03	8 256 201,03	4 752 582,41	4 752 582,41

III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 256 201,03	8 256 201,03	4 752 582,41	4 752 582,41
------	---	--------------	--------------	--------------	--------------

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2020 – 30.09.2020	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	01.07.2019 – 30.09.2019
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	779 784,45	425 341,99	-29 499,36	142 827,15
II.	Korekty razem	379 953,25	1 148 778,45	123 325,05	101 177,36
	1. Amortyzacja	48 762,80	32 128,74	24 951,09	8 317,03
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-1 298 445,92	-373 123,00	0,00	0,00
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 065 425,69	572 469 27	0,00	0,00
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 792,79	-185 361,08	0,00	0,00
	10. Inne korekty	569 003,47	512 104,05	98 373,96	92 860,33
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 159 737,70	1 574 120,44	152 824,41	-41 649,79
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	950 000,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-1 274 846,54	-1 200 000,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	-1 274 846,54	-1 200 000,00		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	184 087,00	160 147,00	71 808,00	24 192,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00

5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	184 087,00	160 147,00	71 808,00	24 192,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 458 933,54	-1 294 515,00	-71 808,00	-24 192,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	650 804,16	279 605,44	51 517,05	76 985,36
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	650 804,16	279 605,44	51 517,05	76 985,36
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	19 466,84	390 665,56	43 666,59	18 198,28
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	670 271,00	670 271,00	95 183,64	95 183,64
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Główną działalnością Spółki REMOR SOLAR POLSKA SA jest realizacja inwestycji na rynku odnawialnych źródeł energii (OZE) w segmencie fotowoltaiki.

W III kwartale 2020 roku przychody netto ze sprzedaży ogółem były prawie siedem razy wyższe od III kwartału 2019 r., wyniosły 4 817 680,22 zł, natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży ogółem w wysokości 696 217,44 zł. W III kwartale 2020 roku obrotowego, koszty podstawowej działalności operacyjnej Emitenta wyniosły 4 159 402,23 zł, wobec 529 169,86 zł w porównywalnym kwartale ubiegłego roku obrotowego. Wzrost kosztów w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego wynika ze wzrostu przychodów. Struktura kosztów operacyjnych Spółki jest typowa dla podmiotów prowadzących działalność usługową. Analizując pozycje kosztowe, należy zwrócić uwagę na wzrost usług obcych, które wyniosły w raportowanym okresie 246 520,02 zł, a w III kwartale 2019 roku kształtowały się na poziomie 26 589,30 zł.

W okresie raportowanym, Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 425 341,99 zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent odnotował zysk netto w wysokości 142 827,15 zł.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

W raportowanym okresie Spółka zawarła następujące umowy na realizację farm fotowoltaicznych:

- dwie umowy na realizację kontraktów w postaci dostawy i montażu konstrukcji dla farm fotowoltaicznych o mocy przekraczającej 4 MW (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 18/2020 z dnia 31 lipca 2020 r),
- umowę na dostawę i montaż konstrukcji oraz montaż modułów dla farmy fotowoltaicznej o mocy ok. 1,8 MW (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 20/2020 z dnia 04 sierpnia 2020 r),
- umowę na dostawę i montaż konstrukcji oraz montaż modułów dla farmy fotowoltaicznej o mocy ok. 6,2 MW (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 21/2020 z dnia 11 sierpnia 2020 r),
- umowę na dostawę i montaż konstrukcji oraz montaż modułów dla farmy fotowoltaicznej o mocy ok. 0,8 MW (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 23/2020 z dnia 25 sierpnia 2020 r),
- umowę na dostawę konstrukcji dla farmy fotowoltaicznej o mocy ok. 5 MW (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 35/2020 z dnia 9 września 2020 r),
- umowę na dostawę i montaż konstrukcji dla farmy fotowoltaicznej o mocy ok. 7,5 MW (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 38/2020 z dnia 14 września 2020 r),
- umowę na dostawę konstrukcji dla farmy fotowoltaicznej o mocy ok. 1 MW (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 39/2020 z dnia 16 września 2020 r),
- umowę na dostawę i montaż konstrukcji oraz montaż modułów dla farmy fotowoltaicznej o mocy ok. 6,3 MW (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 40/2020 z dnia 22 września 2020 r).

Wszystkie inwestycje realizowane są zgodnie z harmonogramem działań.

Jednocześnie w raportowanym okresie, prowadzone były rozmowy z kolejnymi klientami krajowymi i zagranicznymi na dostawę systemów Remor Solar Polska SA i realizację inwestycji. Powinny one zaowocować efektami w czwartym kwartale 2020 roku.

W dniu 3 lipca 2020 r. Zarząd podjął uchwałę w przedmiocie umorzenia nabytych uprzednio w tym celu, 830 obligacji na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 1.000,00 złotych każda.

W dniu 6 lipca 2020 roku Emitent dokonał wykupu i umorzenia wszystkich pozostałych, tj. 370 obligacji na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 1.000,00 złotych każda. Wykup i umorzenie nastąpiły w terminie zgodnym z Warunkami Emisji obligacji na okaziciela serii A (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego EBI nr 11/2020 z dnia 6 lipca 2020 r.).

W III kwartale 2020 r. została zakończona subskrypcja akcji zwykłych na okaziciela serii D, wyemitowanych na podstawie Uchwały nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem prawa poboru i zmiany §7 ust. 1, ust. 2 oraz §8 ust. 1 Statutu Spółki z dnia 23 grudnia 2019 r. (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego EBI nr 12/2020 z dnia 6 lipca 2020 r.).

W dniu 19 sierpnia 2020 r. Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, który obecnie wynosi 6.050.000,00 zł. (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego EBI nr 17/2020 z dnia 31 sierpnia 2020 r.).

Obecnie kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 130.000 (sto trzydzieści tysięcy) akcji na okaziciela serii A oznaczonych numerami od 000001 do 130000 o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja, 2.620.000 (dwa miliony sześćset dwadzieścia tysięcy) akcji na okaziciela serii B oznaczonych numerami od 0000001 do 2620000 o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja, 1.300.000 (jeden milion trzysta tysięcy) akcji na okaziciela serii C oznaczonych numerami od 0000001 do 1300000, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja oraz 2.000.000 (dwa miliony) akcji na okaziciela serii D oznaczonych numerami od 0000001 do 2000000, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja.

W dniu 1 września 2020 r. Emitent dokonał, stosownie do postanowień Warunków Emisji Obligacji serii B, terminowej wypłaty odsetek za III okres odsetkowy od obligacji serii B na rzecz wszystkich Obligatariuszy. Wypłaty następują w okresach półrocznych (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego EBI nr 25/2020 z dnia 1 września 2020 r.).

Poza zdarzeniami wymienionymi powyżej, według najlepszej wiedzy Emitenta, w omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne nietypowe okoliczności lub zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej za okres objęty niniejszym raportem. Emitent dokłada wszelkich starań mających na celu efektywne i profesjonalne świadczenie usług oraz na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Spółki.

5. INFORMACJA NA TEMAT INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZESIEBIORSTWIE W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

6. STANOWISKO ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH.

Zarząd przygotował i przyjął prognozę finansową na rok 2020 w zakresie przychodów ze sprzedaży oraz zysku netto. Prognoza przewiduje osiągnięcie na koniec roku 2020:

- przychodów ze sprzedaży w przedziale od 12.000.000,00 zł do 15.000.000,00 zł;
- zysku netto w kwocie co najmniej 1.500.000,00 zł.

Prognoza ta sporządzona została w oparciu o wygenerowane obroty za pierwsze półrocze 2020 r., umowy podpisane w trzecim kwartale 2020 r., a także prowadzone rozmowy handlowe z kontrahentami.

Niniejszym, Zarząd oświadcza, iż po trzech kwartałach 2020 r. przychody ze sprzedaży wynoszą 7 510 375,45 zł, co stanowi 62,59% dolnego zakresu prognozy. Z kolei zysk netto

wynosi 779 784,45 zł, co stanowi 51,99% prognozy. Tym samym, mając na uwadze realizowane obecnie kontrakty oraz stan ich zaawansowania, Zarząd podtrzymuje opublikowaną prognozę.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

8. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie zatrudniał żadnej osoby na podstawie umowy o pracę. Usługi świadczone były na rzecz Emitenta na podstawie umów o współpracy, umów o świadczenie usług oraz innych o podobnym charakterze.

9. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Zasady przyjęte przy sporządzaniu niniejszego Raportu wynikają w szczególności z następujących regulacji prawnych:

- a) Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” - z uwzględnieniem zmian wprowadzonych Uchwałą Nr 451/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., z dnia 29 kwietnia 2013 roku;
- b) Ustawa o rachunkowości;
- c) Krajowe standardy rachunkowości;
- d) zasady (polityki) rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Poniżej przedstawione zostały, przyjęte i obowiązujące zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 1.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy umorzeniowe. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Zastosowano następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki (inwestycje w obce środki trwałe) - 10 lat

Urządzenia techniczne - od 4 do 10 lat

Środki transportu - od 3 do 5 lat

Pozostałe środki trwałe - od 1 do 5 lat

Dla poszczególnych środków trwałych ustalono indywidualnie stawki amortyzacyjne bilansowe oparte na ekonomicznym okresie życia środka trwałego. Stosuje się metodę liniową amortyzacji.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania.

Leasing

Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdyż warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z posiadania tytułu własności składnika aktywów na korzystającego. Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu są traktowane jak aktywa danej jednostki i są wyceniane wg ich wartości godziwej w momencie rozpoczęcia umowy, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w ciężar rachunku zysków i strat. Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu są amortyzowane zgodnie z zasadami amortyzacji aktywów trwałych będących własnością danej jednostki przez okres trwania leasingu.

Aktywa finansowe

Udziały w jednostkach powiązanych – jako inwestycje długoterminowe - są wyceniane według ceny nabycia, skorygowanej o odpis aktualizujący, jeśli nastąpiła trwała utrata ich wartości, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach są wyceniane zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 i art. 35 ustawy o rachunkowości. Akcje nabyte w celu ich

odsprzedaży w krótkim terminie (przeznaczone do obrotu) są klasyfikowane jako instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Pożyczki udzielone wyceniane są w kwocie należnej, pomniejszanej o odpis aktualizujący na należności wątpliwe, jeżeli wycena ta nie odbiega istotnie od wyceny wg skorygowanej ceny nabycia. Udzielone pożyczki oraz należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3 ust 1 pkt. 23 ustawy o rachunkowości (powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług), kwalifikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Zapasy

Ustala się następujące zasady:

- a) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,
- b) towary stanowiące zapasy w magazynach wprowadza się do ksiąg w cenach zakupu, zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów działalności spółki,
- c) materiały służące jako surowce do wytwarzania produktów wycenia się wg cen zakupu,
- d) półprodukty wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą przyjęcia ich z produkcji wg rzeczywistych kosztów materiałów,
- e) wyroby gotowe wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą ich przyjęcia z produkcji w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie kosztu wytworzenia skorygowanego o odchylenia,
- f) rozchód towarów, materiałów i wyrobów gotowych z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO,
- g) odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec roku obrotowego.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług, których termin zapadalności wynosi zazwyczaj od 30 do 90 dni, są ujmowane i wykazywane wg kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisu aktualizującego na nieściągalne należności. Odpis aktualizujący na należności wątpliwe oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie. Wyceniane są wg wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP, ustalonym na dany dzień dla danej waluty.

Różnice kursowe

1. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;

b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt a), a także w przypadku pozostałych operacji.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe dana jednostka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów jednostka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał zapasowy i kapitały rezerwowe są rozliczane zgodnie z decyzjami zaprotokołowanymi w uchwałach Walnego Zgromadzenia.

Zobowiązania

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także te zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły okresu finansowego, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.

Przychody

Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych produktów, towarów i usług z wyłączeniem podatku od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży towarów są uznawane w momencie wysyłki towarów przez jednostkę, z uwagi na fakt, że jest to moment, w którym się te przychody realizują, a korzyści płynące z przeniesienia prawa własności towarów oraz ryzyko związane z własnością przechodzi na klienta.

Koszty

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku wyników w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),

2. wynik operacji finansowych,

3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim związanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy dotyczy obciążeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatku odroczonego. Podatek odroczony w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza według metody pośredniej.



PREZES ZARZĄDU
Roman Gabrys