



JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
REMEDIS SA
W RESTRUKTURYZACJI

III KWARTAŁ 2021 R.

Poznań, 10 listopada 2021 r.



Remedis Spółka Akcyjna w restrukturyzacji

ul. Petera Mansfelda 4

60-855 Poznań

KRS 0000270485

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 6.330.010,20 zł

tel. +48 515 258 403

w w w . r e m e d i s . e u

remedis@remedis.eu

ZARZĄD

Marcin Wyszogrodzki - Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Aktywa	Stan na dzień 30.09.2021	Stan na dzień 30.09.2020
A. Aktywa trwałe	2 833 818,28	3 003 239,32
I. Wartości niematerialne i prawne	2 127 209,68	2 340 232,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	2 127 209,68	2 340 232,72
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
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 jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	437 069,60	437 069,60
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	437 069,60	437 069,60
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	437 069,60	437 069,60
- udziały lub akcje	437 069,60	437 069,60
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	269 539,00	225 937,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	269 539,00	225 937,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	8 423 657,62	8 732 011,64
I. Zapasy	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	792 133,33	1 086 493,56
1. Należności od jednostek powiązanych	45 900,00	45 900,00
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	45 900,00	45 900,00
- do 12 miesięcy	45 900,00	45 900,00
inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	746 233,33	1 040 593,56
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	600 381,82	738 626,47
- do 12 miesięcy	600 381,82	738 626,47
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	97 705,27	14 297,00
inne	48 146,24	287 670,09
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 563 236,64	7 626 974,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 563 236,64	7 626 974,64
w jednostkach powiązanych	295 448,16	320 758,07
- udzielone pożyczki	295 448,16	320 758,07
w pozostałych jednostkach	6 194 243,42	6 509 458,67
- udziały lub akcje	1 664 012,16	1 586 517,82
- udzielone pożyczki	4 530 231,26	4 922 940,85
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 073 545,06	796 757,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 073 545,06	796 757,90
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	68 287,65	18 543,44
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Aktywa razem	11 257 475,90	11 735 250,96

Pasywa

	Stan na dzień 30.09.2021	Stan na dzień 30.09.2020
A. Kapitał własny	3 415 228,65	4 160 692,22
I. Kapitał podstawowy	6 330 010,20	6 330 010,20
II. Kapitał zapasowy	481 564,77	481 564,77
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 900 308,51	-1 480 787,69
VI. Zysk (strata) netto	-496 037,81	-1 170 095,06
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 842 247,25	7 574 558,74
I. Rezerwy na zobowiązania	189 278,49	240 777,94
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	158 902,00	215 688,00

2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	30 376,49	25 089,94
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	30 376,49	25 089,94
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	219 349,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	219 349,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	219 349,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 652 968,76	7 114 431,80
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
c)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	7 652 968,76	7 114 431,80
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 997 149,00	6 786 109,13
	inne zobowiązania finansowe	614 319,91	271 311,45
	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	492,00	10 522,82
	- do 12 miesięcy	492,00	10 522,82
	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 666,14	21 106,69
	z tytułu wynagrodzeń	17 341,71	25 381,71
	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	11 257 475,90	11 735 250,96

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)	Za okres		Za okres	
	01.07.2021		01.01.2021	
	30.09.2021	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
A. Zysk (strata) netto	-57 873,65	-496 037,81	-554 940,48	-1 170 095,06
II. Korekty razem	534 693,40	964 039,59	24 067,78	1 672 739,64
Amortyzacja	53 255,76	159 767,28	53 448,66	161 775,95
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 650,23	190 236,28	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	108 620,83	-77 494,34	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	-8 000,00	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	278 647,92	217 912,74	-342 108,49	-281 459,43
Zmiana stanu innych aktywów finansowych	60 641,73	322 827,14	100 839,05	1 600 477,96
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	35 420,57	218 135,88	222 081,22	199 438,06
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 543,64	-59 345,39	-10 192,66	-7 492,90
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	476 819,75	468 001,78	-530 872,70	502 644,58
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	-19 388,13
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	-2 008,13
Na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	-17 380,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	-17 380,00
nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	-17 380,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	-19 388,13
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	-188 586,05	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-188 586,05	0,00	0,00
D. AIII+/-BIII+/-CIII)	476 819,75	279 415,73	-530 872,70	483 256,45
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	476 819,75	279 415,73	-531 065,60	483 256,45

Środki pieniężne na początek				
F. okresu	596 725,31	794 129,33	1 327 823,50	313 501,45
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 073 545,06	1 073 545,06	796 757,90	796 757,90
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres 01.01.2021 30.09.2021	Za okres 01.01.2020 30.09.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 911 266,46	5 330 787,28
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korekcie	3 911 266,46	5 330 787,28
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	481 564,77	481 564,77
2.1 Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	481 564,77	481 564,77
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 900 308,51	-1 480 787,69
5.1 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 900 308,51	-1 480 787,69
5.2 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 900 308,51	-1 480 787,69
5.3 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 900 308,51	-1 480 787,69
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 900 308,51	-1 480 787,69
6. Wynik netto	-496 037,81	-1 170 095,06
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-496 037,81	-1 170 095,06
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 415 228,65	4 160 692,22
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku lub (pokrycia straty)	3 415 228,65	4 160 692,22

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres 01.07.2021 30.09.2021	Za okres 01.01.2021 30.09.2021	Za okres 01.07.2020 30.09.2020	Za okres 01.01.2020 30.09.2020
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	16 145,00	46 307,50	-16 190,47	147 938,13
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 145,00	46 307,50	-16 190,47	147 938,13
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 733,61	7 782,27	8 578,37	100 349,46
- jednostkom powiązanim				
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 733,61	7 782,27	8 578,37	100 349,46
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	14 411,39	38 525,23	-24 768,84	47 588,67
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	185 563,19	589 228,60	308 733,34	917 471,66
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-171 151,80	-550 703,37	-333 502,18	-869 882,99
G. Pozostałe przychody operacyjne	194 918,88	198 806,88	35 052,00	126 623,79
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	5 200,00
Inne przychody operacyjne	194 918,88	198 806,88	0,05	121 423,79
H. Pozostałe koszty operacyjne	53 781,56	160 293,97	53 255,76	224 695,35
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	63 821,45
Inne koszty operacyjne	53 781,56	160 293,97	53 255,76	160 873,90
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-30 014,48	-512 190,46	-351 705,94	-967 954,55
J. Przychody finansowe	18 331,58	250 929,45	363,69	1 457,72
Odsetki, w tym:	126 952,41	173 435,11	363,69	1 457,72
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	-108 620,83	77 494,34	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	46 190,75	234 776,80	203 598,23	203 598,23
Odsetki, w tym:	46 190,75	234 776,80	203 598,23	203 598,23
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) brutto	-57 873,65	-496 037,81	-554 940,48	-1 170 095,06
M. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto	-57 873,65	-496 037,81	-554 940,48	-1 170 095,06

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje amortyzację liniową.

Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu tych środków, wartości i praw do używania.

Stawki amortyzacyjne ustala się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności i wynoszą odpowiednio:

- urządzenia techniczne i maszyny od 2 do 17 lat,
- środki transportu i pozostałe od 3 do 15 lat,
- nabyte koncesje, licencje, prawa do patentów i podobne prawa od 2 do 10 lat,
- nabyte oprogramowanie komputerowe od 2 do 5 lat.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wysokości 3 500 PLN amortyzuje się jednorazowo.

Leasing finansowy - umowy, które przenoszą na spółkę zasadniczo całe ryzyko i korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są ujmowane w bilansie na dzień rozpoczęcia leasingu według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu.

Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są zaliczane do majątku spółki i amortyzowane zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego, pod warunkiem, że umowa leasingu przewiduje, iż odpisów umorzeniowych dokonuje korzystający, jak również Spółka ma możliwość wykupu środka trwałego po okresie leasingu.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się w wyniku indywidualnej oceny uwzględniającej stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na całość należności, którą uznaje się za nieściągalną.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Inwestycje długo- i krótkoterminowe - należności z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia z uwzględnieniem dyskonta za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na spółce ciąży obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikający w szczególności: ze świadczeń wykonanych na rzecz spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny. W pozycji tej uwzględnia się zobowiązania, które zafakturowane zostały w okresach późniejszych a dotyczące prezentowanego okresu. Zobowiązania te wykazywane są w bilansie razem ze zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych

na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice i straty.

Spółka motywuje utworzenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej w pełnej wysokości wynikami zaprognozowanymi na kolejny rok działalności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest tworzona w stosunku do wszystkich dodatnich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka prezentuje aktywo lub rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego obliczonego od różnicy między pozostałym do spłaty kapitałem a wartością netto środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

Instrumenty finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Jednostkę koszty transakcji zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Za **błąd lat ubiegłych** należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn., że przedstawia ono w sposób rzetelny i prawidłowy sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Wykrycie błędów stwarza konieczność korekty zapisów w księgach rachunkowych i pozycji sprawozdania finansowego. Błędy popełnione w bieżącym roku obrotowym korygowane są w okresie ich ujawnienia. To oznacza, że wpływają na wynik finansowy roku bieżącego. Z kolei błędy wykryte w roku bieżącym, ale dotyczące lat ubiegłych, korygowane są na dwa sposoby w zależności od ich istotności. Jeżeli nie są one na tyle istotne, aby wpływały na rzetelność i wiarygodność sprawozdań finansowych za lata, w których błędy te popełniono, jak również nie deformują wyniku finansowego za rok obrotowy, w którym stwierdzono popełnienie błędów, to ich korektę ujmuje się w roku ich wykrycia na kontach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych.

Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy stwierdzono popełnienie w poprzednich latach błędów, w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelne i jasno przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędów odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje jako zysk/strata z lat ubiegłych.

W prezentowanym okresie spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości w porównaniu do zasad stosowanych przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

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

W III kwartale 2021 r. koszty sprzedanych produktów wyniosły 1.733,61 zł (w III kwartale 2020 roku 8.578,37 zł – spadek o 79,8%) przy przychodach ze sprzedaży 16.145,00 zł (wzrost o 32.335,47 zł w stosunku do III kwartału 2020 r.). Spółka w III kwartale 2021 r. zanotowała dodatni wynik brutto ze sprzedaży kształtujący się na poziomie 14.411,39 zł. Koszty ogólnego zarządu uległy zmniejszeniu w porównaniu z III kw. 2020 r. o 39,9% i wyniosły 185.563,19 zł. Za III kwartał bieżącego roku wyniki z działalności operacyjnej oraz na działalności gospodarczej osiągnęły wartości ujemne,

tj. odpowiednio -30.014,48 zł, -57.873,65zł (w III kw. 2020 r.: -351.705,94 zł i -554.940,48 zł). Stratę netto wynoszącą 58.873,65 zł (w III kw. 2020 r. strata: 554.940,48 zł) zanotowano przy koszcie amortyzacji 53.255,76 zł.

W okresie od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. spółka zanotowała 38.525,23 zł zysku brutto ze sprzedaży przy przychodach ze sprzedaży wynoszących 46.307,50 zł oraz kosztach sprzedanych produktów w wartości 7.782,27 zł. W tym okresie koszty ogólnego zarządu wyniosły 589.228,60 zł. Na poziomie wyniku ze sprzedaży, z działalności operacyjnej i na działalności gospodarczej zanotowano stratę, tj. 550.703,37 zł, 512.190,46 zł, 496.037,81 zł (odpowiednio). W omawianym okresie strata netto wyniosła 496.037,81 zł, a koszt amortyzacji 159.039,59 zł.

Na koniec III kw. 2021 r. suma bilansowa wyniosła 11.257.475,90 zł, w tym aktywa trwałe 2.833.818,28 (spadek wartości w porównaniu ze stanem na 30.09.2020 r. o 169.421,04 zł) oraz aktywa obrotowe 8.423.657,62 zł (spadek wartości w porównaniu ze stanem na 30.09.2020 r. o 308.354,02,64 zł).

30 lipca 2021 r. został złożony - przez nadzorcę sądowego - plan restrukturyzacyjny, spis wierzytelności oraz propozycje układowe do Sądu Rejonowego Poznań - Stare Miasto w Poznaniu, XI Wydział Gospodarczy do Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych. Plan restrukturyzacyjny oraz propozycje układowe zakładają spłatę 67% należności głównych w 24 ratach półrocznych (termin pierwszej raty przypada na 15. dzień pierwszego miesiąca następującego po upływie 3 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia w przedmiocie zatwierdzenia układu). Propozycje układowe mogą podlegać negocjacom z wierzycielami spółki.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu – wg ostatnich dostępnych publicznie danych posiadanych przez spółkę – akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy spółki są: KLN Investments SA w restrukturyzacji oraz INC SA.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
KLN Investments SA w restrukturyzacji	31 577 666	49,89%	48 184 666	59,85%
INC SA	25 283 316	39,94%	25 283 316	31,40%
Pozostali	6 439 120	10,17%	7 042 120	8,75%
RAZEM	63 300 102	100,00%	80 510 102	100,00%

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	3	3
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	----	----

Dane na koniec III kwartału 2021 r.

Poznań, 10 listopada 2021 r.

Prezes Zarządu

Marcin Wyszogrodzki