

RAPORT KWARTALNY ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU

**od 1 października do 31 grudnia
2023 roku**

REMOR SOLAR POLSKA
spółka akcyjna z siedzibą w Reczu

Raport za IV kwartał 2023 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

14 lutego 2024 roku

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport okresowy za IV kwartał 2023 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. 19
6. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 19
7. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 19
8. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 19
9. Informacje, o których mowa w §10 pkt 13a załącznika nr 1 do regulaminu alternatywnego systemu obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.....str. 20
10. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 20

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	7 662 334,00 PLN opłacony w całości
Ilość akcji	7 662 334 akcji o wartości nominalnej 7 662 334,00 PLN: <ul style="list-style-type: none">- 130.000 akcji serii A, co stanowi 1,70% udziału w kapitale zakładowym- 2.620.000 akcji serii B, co stanowi 34,19% udziału w kapitale zakładowym- 1.300.000 akcji serii C, co stanowi 16,97% udziału w kapitale zakładowym- 2.000.000 akcji serii D, co stanowi 26,10% udziału w kapitale zakładowym- 1.100.000 akcji serii E, co stanowi 14,36% udziału w kapitale zakładowym- 512.334 akcji serii H, co stanowi 6,68% udziału w kapitale zakładowym
Ticker	RSP
ISIN	PLAGRTR00011
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	0000405938 Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	Roman Gabryś – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Jan Data - Przewodniczący Rady Nadzorczej Adrian Kwieciarz – Członek Rady Nadzorczej Aleksandra Szewczyk – Członek Rady Nadzorczej Bartłomiej Rutkowski - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Majewski - Członek Rady Nadzorczej

1. 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
- seria E – 1.100.000 akcji
- seria H – 512.334 akcji

Liczba głosów z akcji: 7.662.334

Stan na dzień publikacji raportu, to jest na dzień 14.02.2024 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	1 316 404	1 316 404	17,18%	17,18%
DATEX Sp. z o.o.	1 726 923	1 726 923	22,54%	22,54%
Marcin Majkowski	2 227 489	2 227 489	29,07%	29,07%
Atlas Energy Polska Ignasiak sp.k.	1 000 000	1 000 000	13,05%	13,05%
Pozostali	1 391 518	1 391 518	18,16%	18,16%
Razem	7 662 334	7 662 334	100%	100%

2. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport za okres od 01 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., na który składają się:

- skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w IV kwartale 2023 roku w wysokości **2 207 978,71 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.

Recz, dnia 14 lutego 2024 r.

PREZES ZARZĄDU

Roman Gabryś



Źródło: <http://remor.com/pl/> (Projekt Estonia)

3. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres czwartego kwartału 2023 roku, tj. okres od dnia 1 października 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku, które są tożsame z danymi narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Zamieszczone dane finansowe wyrażone są w złotych.

		BILANS – AKTYWA W ZŁ	31.12.2023	31.12.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE		8 995 000,73	6 053 268,75
I.	Wartości niematerialne i prawne		123 007,04	36 010,42
	1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	123 007,04	36 010,42
	4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		3 654 811,69	2 650 076,33
	1.	Środki trwałe	3 654 811,69	2 650 076,33
	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		5 200 000,00	3 350 000,00
	1.	Nieruchomości	0,00	0,00
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	5 200 000,00	3 350 000,00
	4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17 182,00	17 182,00
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 182,00	17 182,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		41 167 177,56	26 806 448,51
I.	Zapasy		12 002 777,06	5 094 538,14
	1.	Materiały	1 597 750,69	55 245,22
	2.	Półprodukty i produkty w toku	5 847 011,91	995 234,22
	3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.	Towary	3 747 662,41	3 655 079,76
	5.	Zaliczki na dostawy i usługi	810 352,05	388 978,66
II.	Należności krótkoterminowe		21 744 071,42	16 586 723,82
	1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
	3.	Należności od pozostałych jednostek	21 744 071,42	16 586 723,82
III.	Inwestycje krótkoterminowe		5 636 615,86	5 081 262,28

	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 636 615,86	5 081 262,28
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 783 713,22	43 924,27
C.		NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ)	0,00	0,00
D.		UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			50 162 178,29	32 859 717,26
BILANS – PASYWA W ZŁ				
A.		KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	25 987 525,67	20 567 456,94
I.		Kapitał (fundusz) podstawowy	7 662 334,00	7 662 334,00
II.		Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 638 889,54	6 385 999,04
		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 153 708,00	4 153 708,00
III.		Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	500 000,00	500 000,00
		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.		Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.		Zysk (strata) netto	6 186 302,13	6 019 123,90
VII.		Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B.		ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	24 174 652,62	12 292 260,32
I.		Rezerwy na zobowiązania	5 016,00	5 016,00
	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 016,00	5 016,00
	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.		Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.		Zobowiązania krótkoterminowe	19 228 988,04	9 475 241,81
	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	19 228 988,04	9 475 241,81
	4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	4 940 648,58	2 812 002,51
	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 940 648,58	2 812 002,51
PASYWA RAZEM			50 162 178,29	32 859 717,26

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2023 – 31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023	01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	102 390 180,09	26 887 965,04	54 727 034,21	16 478 033,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	97 450 093,42	28 527 736,77	2 184 132,29	2 086 345,44
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	4 851 777,41	- 1 649 389,90	995 234,50	473 155,35
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	88 309,26	9 618,17	51 547 667,42	13 918 532,21
B.	Koszty działalności operacyjnej	93 698 194,77	23 420 033,02	46 621 139,87	14 339 055,02
I.	Amortyzacja	376 151,68	118 883,91	249 513,45	78 570,71
II.	Zużycie materiałów i energii	12 452 214,59	1 779 615,57	8 591 305,43	141 496,20
III.	Usługi obce	20 941 083,66	6 730 928,95	6 301 439,70	1 576 470,95
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	96 610,91	21 084,93	56 102,02	9 418,41
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	6 889 999,99	2 342 472,29	2 722 855,95	830 148,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 047 910,36	308 153,99	379 753,65	122 022,56
	- emerytalne	363 432,11	33 993,59	180 976,58	115 925,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 441 105,07	1 641 632,40	1 302 092,58	602 581,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	46 453 118,51	10 477 260,98	27 018 077,09	10 978 346,47
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 691 985,32	3 467 932,02	8 105 894,34	2 138 977,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	108 016,75	12 986,70	1,34	0,01

I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	108 016,75	12 986,70	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	-	-	1,34	0,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne	417 070,98	201 062,77	512 064,74	414 781,45
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	417 070,98	201 062,77	512 064,74	414 781,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 382 931,09	3 279 855,95	7 593 830,94	1 724 196,54
G.	Przychody finansowe	474 550,53	95 695,60	238 821,99	78 205,07
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:	32 126,00	32 126,00	-	-
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	442 424,53	63 569,60	238 821,99	78 205,07
H.	Koszty finansowe	1 010 315,49	490 563,84	308 221,03	40 072,18
I.	Odsetki, w tym:	66 316,15	11 058,47	151 942,08	1 725,00



Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za IV kwartał 2023 r.

	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne	943 999,34	479 505,37	156 278,95	38 247,18
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 847 166,13	2 884 987,71	7 524 431,90	1 762 329,43
J.	Podatek dochodowy	1 660 864,00	677 009,00	1 505 308,00	525 614,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 186 302,13	2 207 978,71	6 019 123,90	1 236 715,43

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za IV kwartał 2023 r.

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2023 – 31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023	01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 567 456,94	23 181 352,31	12 870 078,49	20 074 716,71
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 567 456,94	23 181 352,31	12 870 078,49	20 074 716,71
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 662 334,00	7 662 334,00	6 050 000,00	7 662 334,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	1 612 334,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 662 334,00	7 662 334,00	7 662 334,00	7 662 334,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 385 999,04	11 638 889,54	2 736 267,00	6 220 346,74
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 252 890,50	0,00	3 484 079,74	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 638 889,54	11 638 889,54	6 220 346,74	6 220 346,74
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki)	0,00	0,00	0,00	0,00

	rachunkowości				
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	500 000,00	500 000,00	2 844 692,30	665 652,30
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	2 179 040,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	500 000,00	500 000,00	665 652,30	665 652,30
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 019 123,90	0,00	0,00	5 526 383,67
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 019 123,90	0,00	0,00	5 526 383,67
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 526 383,67
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0
6.	Wynik netto	6 186 302,13	2 207 978,71	6 019 123,90	1 236 715,43

II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 987 525,67	25 987 525,67	20 567 456,94	20 567 456,94
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 987 525,67	25 987 525,67	20 567 456,94	20 567 456,94

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2023 – 31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023	01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022 – 31.12.2022
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	6 186 302,13	2 207 978,71	6 019 123,90	1 236 715,43
II.	Korekty razem	- 914 178,69	957 965,43	-3 199 468,46	-199 602,87
1.	Amortyzacja	376 151,68	118 883,91	249 513,45	78 570,71
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	501 574,81	587 213,85	82 543,04	39 767,89
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	- 6 908 238,92	- 1 001 101,07	-4 395 519,66	-4 071 645,37
7.	Zmiana stanu należności	- 5 157 347,60	- 471 532,50	-6 417 142,34	10 332 893,22
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 753 746,23	4 368 638,07	4 670 725,62	-5 570 309,56
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 868 435,02	506 389,10	2 327 872,76	3 672 547,46
10.	Inne korekty	- 3 348 499,91	- 3 150 525,93	282 538,67	-4 681 427,22

III.		Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	5 272 123,44	3 165 944,14	2 819 655,44	1 037 112,56
B.		Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.		Wpływy	201 463,35	20 320,00	0,00	0,00
1.		Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	201 463,35	20 320,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.		Wydatki	2 235 683,66	783 093,18	838 872,70	169 425,26
1.		Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 695 683,66	783 093,16	838 872,70	169 425,26
2.		Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		Inne wydatki inwestycyjne	540 000,00	0,00	0,00	0,00
III.		Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 2 034 220,31	- 762 773,18	-838 872,70	-169 425,26
C.		Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.		Wpływy	0,00	0,00	1 450 002,00	0,00
1.		Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	1 450 002,00	0,00
2.		Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
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	832 549,55	11 058,47	2 151 942,08	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	766 233,40	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.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	2 000 000,00	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	66 316,16	11 058,47	151 942,08	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 832 549,55	- 11 058,47	-701 940,08	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	2 405 353,58	2 392 112,49	1 278 842,66	867 687,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 405 353,58	2 392 112,49	1 278 842,66	1 203 637,40
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 488 862,05	1 502 103,14	210 019,39	285 224,65
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 894 215,63	3 894 215,63	1 488 862,05	1 488 862,05
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 000 000,00	3 000 000,00	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.

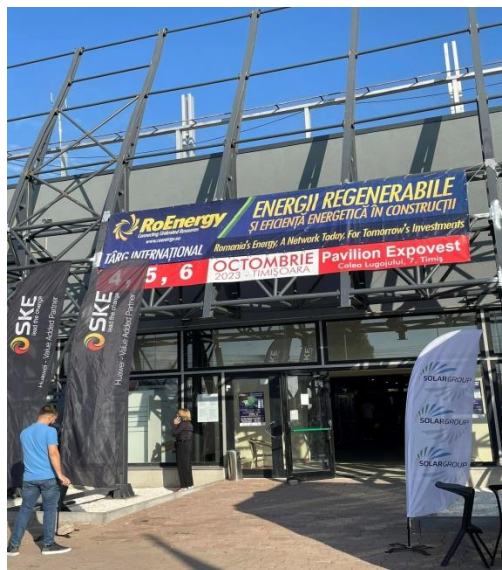
W IV kwartale 2023 roku przychody netto ze sprzedaży wyniosły 26 887 965,04 zł, natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży ogółem w wysokości 16 478 033,00 zł, co daje wzrost o 63,2%.

W IV kwartale 2023 roku obrotowego koszty podstawowej działalności operacyjnej Emitenta wyniosły 23 420 033,02 zł, wobec 14 339 055,02 zł w porównywalnym kwartale ubiegłego roku obrotowego. Struktura kosztów operacyjnych Spółki jest typowa dla podmiotów prowadzących działalność usługowo-produkcyjną.

W okresie raportowanym Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 2 207 978,71 zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent wypracował zysk netto w wysokości 1 236 715,43 zł.

W raportowanym okresie bardzo ważnymi wydarzeniami dla Spółki było uczestnictwo w targach, a mianowicie:

- 4-6 października 2023 roku - Międzynarodowe Targi RoEnergy w Timisoara, Rumunia.



Źródło: <http://remor.com/pl/>

- 18-19 października 2023 roku – OTD ENERGY w Stavanger, Norwegia. Największe i niezwykle ważne wydarzenie w branży energetycznej w Skandynawii. Rynek skandynawski jest jednym z kluczowych w Europie, szczególnie z uwagi na swoją innowacyjność i znaczenie w okresie transformacji energetycznej.



Źródło: <http://remor.com/pl/>

- 12-14 grudnia 2023 roku – ENERGAIA w Montpellier, Francja.

Francja jest dla Emitenta niezwykle ważnym rynkiem, inwestycje, które tam realizujemy, są zawsze spektakularne i pełne wyzwań technicznych. Ponieważ Spółka jest specjalistą w budowie farm fotowoltaicznych na terenach o słabej nośności, takich jak Chagni i Triel, zainteresowanie ofertą było bardzo duże.



Źródło: <http://remor.com/pl/>

W raportowanym okresie Spółka realizowała umowy na realizację farm fotowoltaicznych oraz prac montażowych zawarte w III kwartale 2023 roku i IV kwartale 2023 roku.

W raportowanym okresie Spółka zawarła następujące umowy:

- Zawarcie umowy na montaż konstrukcji dla farmy fotowoltaicznej na terenie Estonii. Wartość umowy wynosiła 491.601,00 EUR, przy zakładanej realizacji umowy do dnia 12 listopada 2023 r. (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego ESPI nr 14/2023 z dnia 05 października 2023 r.).
- Zawarcie umowy na dostawę konstrukcji dla czterech farm fotowoltaicznych na terenie Estonii. Wartość umowy wynosiła 1.280.879,00 EUR, przy zakładanej realizacji umowy do dnia 10 grudnia 2023 r. (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego ESPI nr 15/2023 z dnia 3 listopada 2023 r.).

Jednocześnie w raportowanym okresie prowadzone były rozmowy z kolejnymi klientami krajowymi i zagranicznymi na dostawę systemów Remor Solar Polska SA i realizację inwestycji.

Spółka dzięki dynamicznemu rozwojowi cały czas poszukuje pracowników, którzy chcą związać swoją przyszłość z branżą fotowoltaiczną. Dobrym sposobem na pozyskanie kadry jest uczestnictwo w Targach Pracy. 29 listopada 2023 roku Emitent uczestniczył w 29 Targach Pracy organizowanych przez Biuro Karier Uniwersytetu Bielsko-Bialskiego. Zainteresowania Firmą i tym co robi Emitent przerosło oczekiwania Zarządu.

W dniu 28 grudnia 2023 r., została zarejestrowana w estońskim rejestrze, spółka zależna od Emitenta, pod firmą Remor Solar Eesti Oü z siedzibą w Tallinie, Estonia o kapitale zakładowym wynoszącym 10.000 EUR (dalej: RSE). Spółka objęła 100% udziałów w kapitale zakładowym RSE. Zarząd Spółki i RSE jest tożsamy (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego ESPI nr 1/2024 z dnia 4 stycznia 2024 r.).

W czwartym kwartale roku 2023 Remor Solar Polska S.A. kontynuował dynamiczny wzrost skali działania. Ambicją Spółki jest maksymalizacja efektywności działania na swoich sztabowych rynkach oraz zdecydowane poszerzanie skali i zasięgu operacyjnego. Spółka dysponuje już profesjonalnym zespołem projektowym o kompetencjach spełniających wymogi większości rynków europejskich.

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 REMOR SOLAR POLSKA Spółka Akcyjna w dniu 16.08.2023 roku przygotował i przyjął prognozę finansową na rok 2023 w zakresie przychodów ze sprzedaży oraz zysku netto (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego ESPI nr 11/2023 z dnia 16 sierpnia 2023 r.)

Prognoza przewidywała osiągnięcie na koniec roku 2023:

- przychodów ze sprzedaży w kwocie co najmniej 110.000.000,00 zł (sto dziesięć milionów złotych);
- zysku netto w kwocie co najmniej 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych).

Prognoza ta sporządzona została w oparciu o wygenerowane obroty za pierwsze półrocze 2023 r., umowy już podpisane, a także prowadzone rozmowy handlowe z kontrahentami.

W związku z powyższym, po czwartym kwartale 2023 r. stan realizacji prognozy w zakresie przychodów wynosi ok. 93,08%, natomiast w zakresie zysku netto wynosi ok. 61,86%.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Od dnia 28 grudnia 2023 r. Emitent tworzy Grupę Kapitałową z Remor Solar Eesti Oü z siedzibą w Tallinie, Estonia o kapitale zakładowym wynoszącym 10.000 EUR. Spółka objęła 100% udziałów w kapitale zakładowym i głosach spółki zależnej. Zarząd Spółki i spółki zależnej jest tożsamy w osobie Pana Romana Gabrysia. Celem założenia RSE jest intensyfikacja działalności w krajach bałtyckich i Skandynawii. Utworzenie spółki estońskiej w znacznym stopniu ułatwi nawiązywanie relacji z podmiotami lokalnymi oraz pozyskiwanie i zatrudnianie pracowników ze znajomością specyfiki tych rynków. Przedmiot działalności Remor Solar Esti będzie tożsamy z przedmiotem działania Remor Solar Polska. Spółka prowadzić będzie działalność handlową i usługową w zakresie PV w krajach Bałtyckich oraz Skandynawii.

8. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH

W zakresie obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd korzysta z wyłączenia obowiązku jego sporządzania, na podstawie art. 58 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, tj. z uwagi na nieistotność danych, poprzez brak rozpoczęcia działalności przez Spółkę zależną.

9. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Brak danych finansowych, z uwagi na rozpoczęcie prowadzenia działalności planowane na I kwartał 2024 r.

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

Stan zatrudnienia w okresie od 01 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia:

- zatrudnienie w osobach – 33,23
- zatrudnienie w etatach – 33,23

Ponadto usługi świadczone były na rzecz Emitenta na podstawie umów o współpracy, umów o świadczenie usług oraz innych o podobnym charakterze.

11. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

12. 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 trwale 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, pomniejszonej 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



Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za IV kwartał 2023 r.