

# **RAPORT KWARTALNY ZA IV KWARTAŁ 2020 ROKU**

**od 1 października do 31 grudnia  
2020 roku**

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

Raport za IV 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**

**15 luty 2021 roku**

Szanowni Państwo,

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

## Raport kwartalny zawiera:

1. Podstawowe informacje o Emitencie..... str. 3
2. Oświadczenie Zarządu .....str. 5
3. Skrócone sprawozdanie finansowe .....str. 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 działalności .....str. 17
6. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowych .....str. 17
7. Opis organizacji Grupy Kapitałowej .....str. 18
8. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etat .....str. 18
9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu .....str. 18

## 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	<a href="mailto:relacje@remor.pl">relacje@remor.pl</a> , <a href="mailto:r.gabrys@remor.pl">r.gabrys@remor.pl</a>
Strona internetowa	<a href="http://www.remorsol.pl">www.remorsol.pl</a>
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"><li>- 130 000 akcji serii A, co stanowi 2,15% udziału w kapitale zakładowym</li><li>- 2.620.000 akcji serii B, co stanowi 43,31% udziału w kapitale zakładowym</li><li>- 1.300.000 akcji serii C, co stanowi 21,49% udziału w kapitale zakładowym</li><li>- 2.000.000 akcji serii D, co stanowi 33,05% udziału w kapitale zakładowym</li></ul>
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 Pryszc – Członek Rady Nadzorczej Edyta Wołyńska – Członek Rady Nadzorczej Marlena Aplewicz - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Majewski - Członek Rady Nadzorczej

## 2. 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 15.02.2021 r.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabrys	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%
<b>Razem</b>	<b>6 050 000</b>	<b>6 050 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

### 3. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport za okres od 1 października 2020 r. do 31 września 2020 r., na który składają się:

- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w IV kwartale 2020 roku w wysokości 535 069,27 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 Gabryś*

Recz, dnia 15 lutego 2021 r.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

#### 4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres czwartego kwartału 2020 roku, tj. okres od dnia 1 października 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku - dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Zamieszczone dane finansowe wyrażone są w złotych.

		<b>BILANS - AKTYWA</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>7 416 645,88</b>	<b>4 013 727,02</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		2 049 463,88	2 046 545,02
	1.	Środki trwałe	2 049 463,88	2 046 545,02
	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		1 950 000,00	1 950 000,00
	1.	Nieruchomości	0,00	0,00
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 950 000,00	1 950 000,00
	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>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>6 924 854,27</b>	<b>4 455 191,71</b>
I.	Zapasy		92 282,62	0,00
	1.	Materiały	0,00	0,00
	2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.	Towary	89 157,62	0,00
	5.	Zaliczki na dostawy i usługi	3 125,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		4 722 390,56	836 275,53
	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	4 722 390,56	836 275,53
III.	Inwestycje krótkoterminowe		1 613 484,39	3 611 867,07
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 613 484,39	3 611 867,07
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		496 696,70	7 049,11

<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>14 341 500,15</b>	<b>8 468 918,73</b>
<b>BILANS - PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>8 791 271,30</b>	<b>4 865 652,30</b>
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
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 250 000,00	650 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	176 416,58	257 996,69
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-177 071,73
VI.	Zysk (strata) netto	1 314 853,72	84 727,34
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>5 550 228,85</b>	<b>3 603 266,43</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	5 016,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	5 016,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 148 830,56	3 423 222,27
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	2 148 830,56	3 423 222,27
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 401 398,29	175 028,16
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	3 401 398,29	175 028,16
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>14 341 500,15</b>	<b>8 468 918,73</b>



	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>01.01.2020 – 31.12.2020</b>	<b>01.10.2020 – 31.12.2020</b>	<b>01.01.2019 – 31.12.2019</b>	<b>01.10.2019 – 31.12.2019</b>
A.	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17 906 355,96</b>	<b>10 395 980,51</b>	<b>1 805 045,78</b>	<b>637 110,98</b>
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	149 936,50	0,00	69 152,08	15 000,00
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	17 756 419,46	10 395 980,51	1 735 893,70	622 110,98
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>16 089 613,51</b>	<b>9 712 784,84</b>	<b>1 589 015,47</b>	<b>431 621,81</b>
I.	Amortyzacja	63 757,18	14 994,38	50 203,55	8 317,03
II.	Zużycie materiałów i energii	2 634,02	2 634,02	0,00	0,00
III.	Usługi obce	4 670 371,83	4 337 719,30	15 145,00	9 027,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>podatek akcyzowy</i>	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	-	-	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	-	-	-
	- <i>emerytalne</i>	-	-	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	58 713,74	37 713,74	2 800,00	2 800,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 294 136,74	5 319 963,24	1 520 866,92	411 477,78



C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 816 742,45</b>	<b>683 195,67</b>	<b>216 030,31</b>	<b>205 489,17</b>
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,42</b>	<b>0,00</b>
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.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 598,24</b>	<b>24,91</b>	<b>5 049,07</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 598,24	24,91	-	-
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 815 144,21</b>	<b>683 170,76</b>	<b>210 983,66</b>	<b>205 489,17</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	-	-	<b>20 494,18</b>	<b>20 494,18</b>
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:	-	-	20 494,18	20 494,18
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-



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

III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>212 264,49</b>	<b>28 177,49</b>	<b>146 750,50</b>	<b>96 046,18</b>
I.	Odsetki, w tym:	212 264,49	28 177,49	146 750,50	96 046,18
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne	-	-	-	-
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 602 879,72</b>	<b>654 993,27</b>	<b>84 727,34</b>	<b>129 937,17</b>
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	288 026,00	119 924,00	-	6 103,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-	-	-
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 314 853,72</b>	<b>535 069,27</b>	<b>84 727,34</b>	<b>123 834,17</b>

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2019 – 31.12.2019	01.10.2019 – 31.12.2019
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 865 652,30</b>	<b>8 256 201,03</b>	<b>4 898 291,56</b>	<b>4 608 596,45</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów		-	-	-
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 865 652,30</b>	<b>8 256 201,03</b>	<b>4 898 291,56</b>	<b>4 608 596,45</b>
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 050 000,00	6 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	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	1 250 000,00	848 291,56	650 000,00
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	600 000,00	-	117 366,60	-
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 250 000,00	1 250 000,00	730 924,96	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	257 996,69	80 924,96
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	176 416,58	176 416,58	257 996,69	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	-	-	-	-
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	1 314 853,72	535 069,27	84 727,34	123 834,17

I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 791 270,30	8 365 928,31	4 780 924,96	4 752 582,41
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 791 270,30	8 365 928,31	4 865 652,30	4 752 582,41

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2019 – 31.12.2019	01.10.2019 – 31.12.2019
<b>A.</b>	<b>Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	1 314 853,72	535 069,27	84 727,34	123 834,17
II.	Korekty razem	-871 389,30	-1 251 342,55	-205 241,40	-99 358,97
	1. Amortyzacja	63 757,18	14 994,38	50 203,55	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	92 282,62	184 565,24	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-3 886 115,03	-2 587 669,11	167 796,35	0,00
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 226 824,96	2 161 399,27	-403 342,78	0,00
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	489 647,59	494 440,38	595,66	0,00
	10. Inne korekty	-857 786,62	-1 519 072,71	-20 494,18	- 107 676,00

III.		Przeływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	443 464,42	-716 273,28	-120 514,06	24 475,20
<b>B.</b>		<b>Przeływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	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	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
II.		Wydatki	1 400 000,00	0,00	2 000 000,00	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	2 000 000,00	0,00
	4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.		Przeływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	950 000,00	0,00	-2 000 000,00	0,00
<b>C.</b>		<b>Przeływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I.		Wpływy	-1 200 000,00	74 846,54	2 000 000,00	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	-1 200 000,00	74 846,54		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	212 264,49	28 177,49	70 935,47	100 192,00
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.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	70 935,47	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	212 264,49	28 177,49		
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 412 264,49	46 669,00	1 929 064,53	-100 192,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-18 800,07</b>	<b>-669 604,23</b>	<b>-191 449,53</b>	<b>-100 192,00</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-18 800,07</b>	<b>-669 604,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>19 466,84</b>	<b>670 271,00</b>	<b>210 916,37</b>	<b>95 183,64</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>666,77</b>	<b>666,77</b>	<b>19 466,84</b>	<b>19 466,84</b>
	- 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 IV kwartale 2020 roku przychody netto ze sprzedaży ogółem były ponad szesnaście razy wyższe od IV kwartału 2019 r., wyniosły 10 395 980,51 zł, natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży ogółem w wysokości 637 110,98 zł.

W IV kwartale 2020 roku obrotowego, koszty podstawowej działalności operacyjnej Emitenta wyniosły 9 712 784,84 zł, wobec 431 621,81 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 4 337 719,30 zł, a w IV kwartale 2019 roku kształtowały się na poziomie 9 027,00 zł.

W okresie raportowanym, Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 535 069,27 zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent odnotował zysk netto w wysokości 123 834,17 zł.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

W raportowanym okresie Spółka realizowała, zawarte umowy w trzecim kwartale, na realizację farm fotowoltaicznych. 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 pierwszym i drugim kwartale 2021 roku.

W czwartym kwartale Emitent wzywał swoich akcjonariuszy na podstawie art. 16 ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 1798, z późn. zm.) do złożenia dokumentów akcji Spółki celem ich dematerializacji i rejestracji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował, że moc obowiązująca dokumentów akcji, wydanych przez Spółkę, wygasa z dniem 1 marca 2021 roku. Dokument akcji zachowuje moc dowodową wyłącznie w zakresie wykazywania przez akcjonariusza wobec Spółki, że przysługują mu prawa udziałowe, przez okres pięciu lat od dnia wejścia w życie ww. ustawy (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 41/2020 z dnia 29 października 2020 r.; nr 42/2020 z dnia 13 listopada 2020 r.; nr 43/2020 z dnia 30 listopada 2020 r., nr 44/2020 z dnia 15 grudnia 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 czterech kwartałach 2020 r. przychody ze sprzedaży wynoszą 17 906 355,96 zł, co stanowi 119,38% górnego zakresu prognozy. Z kolei zysk netto wynosi 1 314 853,72 zł, co stanowi 87,66% prognozy.

Zarząd zwraca uwagę, iż niezwykle dynamiczny, skokowy wzrost skali przychodów w połączeniu z wymogiem terminowej realizacji kontraktów, spowodował konieczność poniesienia w czwartym kwartale dodatkowych kosztów, w szczególności w zakresie zakupu oraz leasingu środków transportu, maszyn budowlanych oraz narzędzi. Nakłady te będą wykorzystywane w realizacji kolejnych zleceń.

## 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 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, 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