



Present24 S.A.

Raport kwartalny za III kwartał 2020 r.

01.07.2020 - 30.09.20120

Warszawa, 15 Listopad 2020 roku

Spis treści

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE.....	
1.1. DANE SPÓŁKI.....	3
1.2. ZARZĄD.....	3
1.3. RADA NADZORCZA.....	3
1.4. AKCJONARIAT.....	3
2. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	7
4. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W KWARTALE, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....	8
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI O KTÓRYCH EMITENTA INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM. .	10
6. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	10
8. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	11
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	11
10. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SPRAWOZDANIA SKONSOLIDOWANEGO.....	11

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane Spółki

Firma: Present24 S.A.
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Jutrzenki 94 02-230 Warszawa
Tel.: +48 22 8635303
Faks: +48 22 8633399
Internet: www.present24sa.pl
E-mail: biuro@present24sa.pl
KRS: 0000398288
REGON: 145492663
NIP: 5222989965
LEI: 259400GXDV9LIB8PQ496

1.2. Zarząd

Bartosz Tomalkiewicz - Prezes Zarządu

1.3. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- 1/ Joanna Bączkowska - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2/ Jadwiga Wołosiewicz - Członek Rady Nadzorczej
- 3/ Izabela Gajo - Członek Rady Nadzorczej
- 4/ Jacek Wrodarczyk - Członek Rady Nadzorczej
- 5/ Bogdan Tomalkiewicz - Członek Rady Nadzorczej

1.4. Akcjonariat

Aktualna struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
A	20 000 000	33,33	26,30
B	5 000 000	8,33	6,58
D	211 748	0,35	0,28
E	18 750 000	31,25	24,66
F	16 038 252	26,73	42,18
Razem	60 000 000	100	100

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień publikacji niniejszego raportu co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta

Ip.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	BetInV AG	34 788 252	57,98	66,84
2.	Pozostali	25 211 748	42,02	33,16
Razem		60 000 000	100	100

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-30.09.2020
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	2 396 804,00 zł	2 552 825,20 zł
A I.	Wartości niematerialne i prawne	2 091 779,00 zł	
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	305 025,00 zł	
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 553 495,81 zł
B.	Aktywa obrotowe	2 765 756,09 zł	2 553 495,81 zł
B I.	Zapasy	27 083,99 zł	110 131,20 zł
B II.	Należności krótkoterminowe	1 217 539,88 zł	1 973 817,57 zł
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 521 132,22 zł	469 547,04 zł
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM		5 162 560,09 zł	5 106 321,01 zł

Wiersz	PASYWA	01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-30.09.2020
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	4 821 732,65 zł	4 751 727,60 zł
A.I.	Kapitał podstawowy	4 396 174,80 zł	6 000 000,00 zł
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
A IV.	Kapitał zapasowy	154 314,92 zł	773 942,99 zł
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
A VIII.	Zysk (strata) netto	271 242,93 z	-2 022 215,35 zł
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	340 827,44 zł	354 593,37 zł
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	340 827,44 zł	354 593,37 zł
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW		5 162 560,09 zł	5 106 321,01 zł

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2019-30.09.2019	01.01.2019-30.09.2019	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2020-30.09.2020
1	2	3	4	5	6
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	306 336,89 zł	797 920,86 zł	360 877,60 zł	671 417,74 zł

I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		43 100,37 zł	152418,37	264 874,64 zł
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	306 336,89 zł	754 820,49 zł	207 971,43 zł	406 055,30 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	236 923,14 zł	441 264,84 zł	314 405,28 zł	615 489,70 zł
I.	Amortyzacja	24 317,65 zł	74 033,25 zł	24 047,57 zł	73 763,17 zł
,74II.	Zużycie materiałów i energii	24 622,19 zł	79 936,26 zł	32 728,46 zł	69 425,43 zł
III.	Usługi obce	11 034,64 zł	25 998,23 zł	19 833,27 zł	91 907,50 zł
IV.	Podatki i opłaty		50,00 zł	496,00	7 809,00 zł
V.	Wynagrodzenia	16 140,00 zł	48 420,00 zł	16140,00	48 420,00 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 305,49 zł	9 916,47 zł	-4 305,49 zł	6 916,47 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	18 063,32 zł	46 140,65 zł	45 068,53 zł	51 327,48 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	139 439,85 zł	156 769,98 zł	180 396,94 zł	265 920,65 zł
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	69 413,75 zł	356 656,02 zł	46 472,32 zł	55 928,04 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne		975,60 zł	6 463,40 zł	6 951,20 zł
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne			6 463,40 zł	6 951,20 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne			2 035 412,14 zł	2 035 412,14 zł
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00 zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			1 924 665,40 zł	1 924 665,40 zł
II.	Inne koszty operacyjne			110 746,74 zł	110746,74
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	69 413,75 zł	357 331,62 zł	-1 982 476,42 zł	-1 972 532,90 zł
G.	Przychody finansowe	14 132,21 zł	15 162,31 zł		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	14 132,21 zł	15 162,31 zł		
H.	Koszty finansowe	12 950,56 zł	14 169,00 zł	0,45 zł	0,45 zł
I.	Odsetki			0,45 zł	0,45 zł
III.	Strata ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	12 950,56 zł	14 169,00 zł		
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	70 595,40 zł	358 324,93 zł	-1 982 476,87 zł	-1 972 533,35 zł
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	70 595,40 zł	358 324,93 zł	-1 982 476,87 zł	-1 972 533,35 zł
L.	Podatek dochodowy	47 082,00 zł	47 082,00 zł	44 943,00 zł	49 682,00 zł
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M))	23 513,40 zł	311 242,93 zł	-2 027 419,87 zł	-2 022 215,35 zł

Komentarz Zarządu odnośnie danych finansowych zaprezentowanych raporcie kwartalnym

W trzecim kwartale Spółka zgodnie z sugestią biegłego rewidenta z roku 2019 i zatwierdzonej podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia uchwały dokonała odpisu wartości niematerialnych i prawnych dzięki czemu powstała strata księgowa w wysokości 2 022 215,35.

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

- Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
- Aktywa, Akcje i udziały wycenia się wg ceny nabycia.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
- Środki trwałe przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania wycenia się według wartości księgowej netto.
- Środki trwałe do wartości 3.500 zł umarżane są jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania.
- Wartość Firmy przyjęte aportem do Spółki jest amortyzowane przy zastosowaniu stawki 5% odpis amortyzacyjny dokonywany jest raz w roku.
- Materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odpisywane są w 100% w koszty.
- Do wyceny stanu rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się ceny średnioważone.
- Należności, zobowiązania, kredyty i pożyczki wycenia się według kwot wymagających zapłaty.
- Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, natomiast w przypadku środków zgromadzonych w banku wartość nominalna obejmuje doliczone lub potrącone przez bank odsetki.
- Kapitały (fundusze) wycenia się według wartości nominalnej.
- Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujemowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług.
- Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnym okresie sprawozdawczym i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.
- Firma stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.
- Przychody i koszty finansowe ujemowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.
- Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujemowane są wszystkie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następnym okresie sprawozdawczym.
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Odpisuje się je jednorazowo w ciągu okresu jakiego dotyczą.
- W ciągu okresu sprawozdawczego nie zmieniono metod księgowości ani wyceny, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
- Nie dokonano również zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. W związku z tym nie miało to wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w III kwartale 2020 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Trzeci kwartał 2020 upłynął Emitentowi kompletowaniu i odbiorze oraz nauce personelu obsługi automatycznej linii do grawerowania laserowego dzięki której wzrosły moce produkcyjne Spółki przy jednoczesnym zachowaniu poziomem kosztów własnych i osobowych.

Spółka otrzymała również z KRS informację o dokonaniu wpisów i rejestracji zmian w kapitale oraz zmian Statutu. Szczególnie w zakresie kapitału zakładowego. O czym Spółka informowała komunikatem EBI z dnia 29.10.2020

Wykaz Raportów opublikowanych przez Spółkę

10.11.2020 14:35 Raport EBI

PRESENT24 (P24): Drugie wezwanie akcjonariuszy do złożenia dokumentów akcji Present24 Spółka Akcyjna

- 10.11.2020 14:33 Raport ESPI

PRESENT24 (P24): Drugie wezwanie akcjonariuszy do złożenia dokumentów akcji PRESENT24 S.A.

- 29.10.2020 12:35 Raport EBI

PRESENT24 (P24): Pierwsze wezwanie akcjonariuszy do złożenia dokumentów akcji

- 29.10.2020 12:33 Raport ESPI

PRESENT24 (P24): Pierwsze wezwanie akcjonariuszy do złożenia dokumentów akcji

- 29.10.2020 12:00 Raport EBI

PRESENT24 (P24): Rejestracja zmian Statutu

- 14.08.2020 20:35 Raport EBI

PRESENT24 (P24): Raport okresowy za II kwartał 2020 r. Present24 S.A.

- 27.07.2020 15:12 Raport ESPI

PRESENT24 (P24): Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta z dnia 20.07.2020 r.

- 20.07.2020 14:25 Raport EBI

PRESENT24 (P24): Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta z dnia 20 lipca 2020

- 07.07.2020 10:51 Raport ESPI

PRESENT24 (P24): Zawarcie aneksu do umowy typu lock up

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy.

6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Zarząd Emitenta nie publikował prognoz wyników finansowych na 2020 r.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy.

8. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Nie dotyczy.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 30 września 2020 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzenia przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego

Nie dotyczy.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, Emitent zatrudnia 1 osobę na pełny etat oraz 2 podmioty zewnętrzne.

Bartosz Tomalkiewicz
Prezes Zarządu