

# **notoria.serwis**

**RAPORT OKRESOWY  
NOTORIA SERWIS S.A.**

**ZA II KWARTAŁ 2020 ROKU**

**NOTORIA SERWIS S.A.**  
ul. Miedziana 3A/17, 00-814 Warszawa  
tel. +48 22 654-22-45, fax. +48 22 654-22-46  
NIP 525-21-52-769, Regon 016200212

Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Warszawie  
KRS 0000331515 wysokość kapitału zakładowego: 1.163.750,00 złotych.

## PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

### 1.1 Dane o Spółce

|                |  |
|----------------|--|
| Nazwa Emitenta | Notoria Serwis S.A.  |
| Siedziba:      | 00-814 Warszawa, ul. Miedziana 3A/17                       |
| Telefon:       | 22/654-22-45   |
| Tel/Fax:       | 22/654-22-46   |
| adres www      | <a href="http://www.notoria.pl">www.notoria.pl</a>         |
| adres email    | <a href="mailto:notoria@notoria.pl">notoria@notoria.pl</a> |
| NIP            | PL 525-21-52-769   |
| REGON          | 016200212  |
| KRS            | 0000331515   |
| LEI            | 259400A8OR9T5W3O2489 – Notoria Serwis                      |

### 1.2. Władze Spółki

Zarząd:        Artur Sierant – Prezes Zarządu  
                  Małgorzata Opalińska – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Stanisław Kolasiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Włodzimierz Korczak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Paweł Mielcarz – Członek Rady Nadzorczej  
Jacek Nowak – Członek Rady Nadzorczej  
Maciej Sierant – Członek Rady Nadzorczej  
Zofia Wróblewska – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 19 czerwca 2020 roku do spółki wpłynęła rezygnacja z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej złożona przez pana Krystiana Krupskiego.

#### 1.4. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia raportu kwartalnego struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

| Akcjonariusz   | Liczba akcji i głosów | Udział w liczbie głosów | Udział w kapitale |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------|
| Artur Sierant z Rant sp. z o.o.                            | 383.371               | 32,94%                  | 32,94%            |
| Wojciech Kuryłek   | 287.533               | 24,71%                  | 24,71%            |
| Wiesław Krasuski   | 150.000               | 12,89%                  | 12,89%            |
| Marek Rojewski<br>z Karol Investment & Advising sp. z o.o. | 81.754                | 7,03%                   | 7,03%             |
| Orkun Barin  | 70.000                | 6,02%                   | 6,02%             |
| Pozostali  | 191.092               | 16,42%                  | 16,42%            |
| <b>Ogółem</b>  | <b>1.163.750</b>      | <b>100,00%</b>          | <b>100,00%</b>    |

#### 1.5 Zmiany w strukturze kapitału zakładowego

W Spółce realizowany jest program motywacyjny uchwalony przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 22 czerwca 2018 roku (warranty serii A i B) oraz Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 27 czerwca 2019 roku (warranty serii E i F).

W tabeli przedstawiono zbiorcze informacje o wszystkich wyemitowanych przez spółkę warrantach uprawniających do objęcia akcji serii E:

| oznaczenie warrantów  | osoby uprawnione | liczba warrantów | data realizacji  |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| seria A (III transza) | dział sprzedaży  | 10.000           | do 31.12.2021 r. |
| seria B (II transza)  | dział IT         | 36.250           | do 31.12.2021 r. |
| seria E               | pracownicy       | 15.000           | do 31.12.2021 r. |
| seria F               | prezes zarządu   | 15.000           | do 31.12.2021 r. |
| <b>łącznie:</b>       |                  | <b>76.250</b>    |                  |

#### 1.6 Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

Spółka nie posiada akcji i udziałów w innych podmiotach zależnych i stowarzyszonych.

## 2. WYBRANE DANE FINANSOWE

| Wybrane dane finansowe               | w tys. PLN                     |                             | w tys. EUR                     |                                |
|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                      | od 01.01.2019<br>do 30.06.2019 | 01.01.2020<br>do 30.06.2020 | od 01.01.2019<br>do 30.06.2019 | od 01.01.2020<br>do 30.06.2020 |
| Przychody ze sprzedaży               | 1 330,9                        | 1 401,9                     | 313,0                          | 313,9                          |
| Koszty działalności operacyjnej      | 1 175,0                        | 1 319,0                     | 276,3                          | 295,3                          |
| Amortyzacja                          | 201,9                          | 227,8                       | 47,5                           | 51,0                           |
| Zysk ze sprzedaży                    | 156,0                          | 82,9                        | 36,7                           | 18,6                           |
| Zysk z działalności operacyjnej      | 172,3                          | 131,0                       | 40,5                           | 29,3                           |
| Zysk brutto                          | 172,8                          | 131,7                       | 40,6                           | 29,5                           |
| Zysk netto                           | 172,8                          | 131,7                       | 40,6                           | 29,5                           |
| Aktywa razem                         | 2 063,5                        | 2 516,6                     | 2 516,6                        | 2 516,6                        |
| Aktywa trwałe                        | 1 012,0                        | 1 269,9                     | 1 269,9                        | 1 269,9                        |
| Aktywa obrotowe                      | 651,3                          | 742,7                       | 742,7                          | 742,7                          |
| Należności długoterminowe            | 0,0                            | 0,0                         | 0,0                            | 0,0                            |
| Należności krótkoterminowe           | 390,3                          | 413,0                       | 413,0                          | 413,0                          |
| Środki pieniężne                     | 638,0                          | 807,3                       | 807,3                          | 807,3                          |
| Kapitał własny                       | 1 458,7                        | 1 715,7                     | 1 715,7                        | 1 715,7                        |
| Zobowiązania i rezerwy               | 604,8                          | 800,9                       | 800,9                          | 800,9                          |
| Zobowiązania długoterminowe          | 0,0                            | 111,9                       | 111,9                          | 111,9                          |
| Zobowiązania krótkoterminowe         | 158,2                          | 221,4                       | 221,4                          | 221,4                          |
| Wyemitowana liczba akcji (tys. szt.) | 1 150,0                        | 1 163,8                     | 1 150,0                        | 1 163,8                        |
| Zysk na akcję                        | 0,15                           | 0,11                        | 0,15                           | 0,11                           |
| Wartość księgowa na akcję            | 1,27                           | 1,47                        | 1,27                           | 1,47                           |
| Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.) | 1 199,8                        | 1 199,8                     | 1 199,8                        | 1 199,8                        |
| Zysk na akcję                        | 0,14                           | 0,11                        | 0,14                           | 0,11                           |
| Wartość księgowa na akcję            | 1,22                           | 1,43                        | 1,22                           | 1,43                           |

| Wybrane dane finansowe               | w tys. PLN                     |                             | w tys. EUR                     |                                |
|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                      | od 01.04.2019<br>do 30.06.2019 | 01.04.2020<br>do 30.06.2020 | od 01.04.2019<br>do 30.06.2019 | od 01.04.2020<br>do 30.06.2020 |
| Przychody ze sprzedaży               | 674,9                          | 707,9                       | 158,7                          | 158,5                          |
| Koszty działalności operacyjnej      | 611,6                          | 721,4                       | 143,8                          | 161,5                          |
| Amortyzacja                          | 101,7                          | 116,2                       | 23,9                           | 26,0                           |
| Zysk ze sprzedaży                    | 63,3                           | -13,5                       | 14,9                           | -3,0                           |
| Zysk z działalności operacyjnej      | 63,3                           | 34,5                        | 14,9                           | 7,7                            |
| Zysk brutto                          | 63,8                           | 33,7                        | 15,0                           | 7,6                            |
| Zysk netto                           | 63,8                           | 33,7                        | 15,0                           | 7,6                            |
| Wyemitowana liczba akcji (tys. szt.) | 1 150,0                        | 1 163,8                     | 1 150,0                        | 1 163,8                        |
| Zysk na akcję                        | 0,06                           | 0,03                        | 0,01                           | 0,01                           |
| Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.) | 1 199,8                        | 1 199,8                     | 1 199,8                        | 1 199,8                        |
| Zysk na akcję                        | 0,05                           | 0,03                        | 0,01                           | 0,01                           |

Źródło: Notoria Serwis S.A.

|  |
|--|
| Dane finansowe wyrażone w EUR zostały przeliczone wg średniego dziennego kursu NBP     |
| Na dzień 30.06.2019 r.: 1 EUR = 4,2520 PLN, na dzień 30.06.2020 r.: 1 EUR = 4,4660 PLN |

### **3. PRZYJĘTE PRZEZ EMITENTA ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI**

#### ***Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów***

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych.

#### *Amortyzacja*

- Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem ich ekonomicznej użyteczności

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

#### *Wartości niematerialne i prawne*

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte prawa majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, a w szczególności nabyte autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne.

#### *Środki trwałe*

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż 1 rok.

#### *Wycena materiałów, towarów handlowych, wyrobów gotowych, produkcji w toku*

Nie występuje.

#### *Należności krótkoterminowe i roszczenia*

Należności krótkoterminowe i roszczenia obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności i roszczenia ujmuje się w wartości nominalnej, ustalonej w chwili powstania operacji gospodarczej.

#### *Zobowiązania krótkoterminowe*

Zobowiązania krótkoterminowe jest to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty.

#### *Aktywa i pasywa w walutach obcych*

Aktywa i pasywa w walutach obcych na dzień bilansowy przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonego przez NBP, obowiązującego w dniu bilansowym.

#### *Inwestycje krótkoterminowe*

Inwestycje krótkoterminowe obejmują aktywa finansowe nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z przyrostu ich wartości lub uzyskania pożytków w innej postaci – w tym również z transakcji handlowych, które są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub daty ich założenia, wystawienia lub zbycia, albo stanowią aktywa pieniężne. Środki pieniężne ujmuje się w księgach w wartości nominalnej.

#### *Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeśli poniesione przez jednostkę koszty w danym okresie sprawozdawczym dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i dopiero w tym okresie będą wpływały na wynik finansowy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów to wartość otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w okresach przyszłych. Są to przypadające na okresy rozliczenia przedpłat i zaliczek.

#### *Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne*

Rezerwy odzwierciedlają wynikający ze zdarzeń przeszłych obowiązek Spółki do wykonania w przyszłości świadczeń, których kwotę można wiarygodnie oszacować, mimo że ani kwota, ani termin nie są pewne. Rezerwy tworzy się na przypadające na dany okres, jeszcze nieponiesione koszty w wiarygodnie oszacowanej wartości.

#### **Pomiar wyniku finansowego**

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

#### 4. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

| 4.1         | BILANS   | 30.06.2019       | 30.06.2020       |
|-------------|--|------------------|------------------|
|             | <b>AKTYWA</b>  | <b>2 063 514</b> | <b>2 516 629</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>   | <b>1 011 979</b> | <b>1 269 930</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>651 285</b>   | <b>742 699</b>   |
| 1.          | Koszty organizacji przy założeniu lub rozszerzeniu spółki                      | 0                | 0                |
| 2.          | Wartość firmy  | 0                | 0                |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne   | 651 285          | 742 699          |
| 4.          | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych                         | 0                | 0                |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>6 055</b>     | <b>37 275</b>    |
| 1.          | Środki trwałe  | 6 055            | 37 275           |
| a)          | <i>grunty</i>  | 0                | 0                |
| b)          | <i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>                   | 0                | 0                |
| c)          | <i>urządzenia techniczne i maszyny</i>   | 6 055            | 1 859            |
| d)          | <i>środki transportu</i>   | 0                | 35 417           |
| e)          | <i>inne środki trwałe</i>  | 0                | 0                |
| 2.          | Środki trwałe w budowie  | 0                | 0                |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>287 985</b>   | <b>443 321</b>   |
| 1.          | Nieruchomości  | 0                | 0                |
| 2.          | Wartości niematerialne i prawne  | 0                | 0                |
| 3.          | Długoterminowe aktywa finansowe  | 287 985          | 443 321          |
| a)          | <i>w jednostkach powiązanych</i>   | 0                | 0                |
| b)          | <i>w pozostałych jednostkach</i>   | 287 985          | 443 321          |
| i           | <i>udziały i akcje</i>   | 192 985          | 375 251          |
| ii          | <i>udzielone pożyczki</i>  | 95 000           | 68 070           |
| 4.          | Inne inwestycje długoterminowe   | 0                | 0                |
| <b>V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               | <b>66 654</b>    | <b>46 634</b>    |
| 1.          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | 66 498           | 46 301           |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 156              | 333              |
| <b>B.</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>   | <b>1 051 535</b> | <b>1 246 699</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Zapasy</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>390 256</b>   | <b>413 032</b>   |
| 1.          | Należności od jednostek powiązanych  | 0                | 0                |
| 2.          | Należności od jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie               | 0                | 0                |
| 3.          | Należności od pozostałych jednostek  | 390 256          | 413 032          |
| a)          | <i>z tytułu dostaw i usług</i>   | 303 149          | 396 082          |
| b)          | <i>z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i> | 90               | 99               |
| c)          | <i>inne</i>  | 87 017           | 16 851           |
| d)          | <i>dochodzone na drodze sądowej</i>  | 0                | 0                |
| <b>III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>638 019</b>   | <b>807 269</b>   |
| 1.          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 638 019          | 807 269          |
| a)          | <i>w jednostkach powiązanych</i>   | 0                | 0                |
| b)          | <i>w pozostałych jednostkach</i>   | 0                | 0                |
| c)          | <i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>                                | 638 019          | 807 269          |
| 2.          | Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0                | 0                |
| <b>IV.</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                              | <b>23 260</b>    | <b>26 398</b>    |
| <b>C.</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>D.</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

|             | <b>PASYWA</b>   | <b>2 063 514</b> | <b>2 516 629</b> |
|-------------|---|------------------|------------------|
| <b>A.</b>   | <b>Kapitał własny</b>   | <b>1 458 718</b> | <b>1 715 711</b> |
| 1.          | Kapitał podstawowy  | 1 150 000        | 1 163 750        |
| 2.          | Kapitał zapasowy  | 1 910 296        | 1 910 296        |
|             | <i>w tym: nadwyżka z emisji akcji</i>                               | 1 691 136        | 1 691 136        |
| 3.          | Kapitał z aktualizacji wyceny                                       | 0                | 0                |
| 4.          | Pozostałe kapitały rezerwowe  | 0                | 0                |
| 5.          | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                       | -1 774 386       | -1 490 073       |
| 6.          | Zysk (strata) netto roku obrotowego                                 | 172 808          | 131 739          |
| 7.          | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego                        | 0                | 0                |
| <b>D.</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                       | <b>604 796</b>   | <b>800 918</b>   |
| <b>I.</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                      | <b>101 478</b>   | <b>46 773</b>    |
| 1.          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                    | 0                | 0                |
| 2.          | Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne                         | 25 584           | 17 785           |
| 3.          | Pozostałe rezerwy   | 75 894           | 28 988           |
| <b>II.</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                  | <b>0</b>         | <b>111 908</b>   |
| 1.          | Wobec jednostek powiązanych   | 0                | 0                |
| 2.          | Wobec pozostałych jednostek   | 0                | 111 908          |
| a)          | kredyty i pożyczki  | 0                | 111 908          |
| <b>III.</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                 | <b>158 226</b>   | <b>221 430</b>   |
| 1.          | Wobec jednostek powiązanych   | 0                | 0                |
| a)          | <i>z tytułu dostaw i usług</i>                                      | 0                | 0                |
| b)          | <i>kredyty i pożyczki</i>   | 0                | 0                |
| 2.          | Wobec jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale | 0                | 0                |
| a)          | <i>z tytułu dostaw i usług</i>                                      | 0                | 0                |
| b)          | <i>kredyty i pożyczki</i>   | 0                | 0                |
| 3.          | Wobec pozostałych jednostek   | 129 786          | 154 469          |
| a)          | <i>kredyty i pożyczki</i>   | 0                | 0                |
| b)          | <i>z tytułu emisji papierów dłużnych</i>                            | 0                | 0                |
| c)          | <i>inne zobowiązania finansowe</i>                                  | 0                | 0                |
| d)          | <i>z tytułu dostaw i usług</i>                                      | 70 038           | 90 121           |
| e)          | <i>zaliczki otrzymane na dostawy</i>                                | 0                | 0                |
| f)          | <i>zobowiązania wekslowe</i>  | 0                | 0                |
| g)          | <i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>       | 59 680           | 61 327           |
| h)          | <i>z tytułu wynagrodzeń</i>   | 0                | 2 845            |
| i)          | <i>inne</i>   | 68               | 176              |
| 4.          | Fundusze specjalne  | 28 440           | 66 962           |
| <b>IV.</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                   | <b>345 092</b>   | <b>420 807</b>   |
| 1.          | Ujemna wartość firmy  | 0                | 0                |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe                                     | 345 092          | 420 807          |
| a)          | <i>długoterminowe</i>   | 83 353           | 163 185          |
| b)          | <i>krótkoterminowe</i>  | 261 739          | 257 621          |



| <b>4.2</b> | <b>JEDNOSTKOWY RACHUNEK WYNIKÓW</b>             | <b>04-06.2019</b> | <b>04-06.2020</b> | <b>01-06.2019</b> | <b>01-06.2020</b> |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A.</b>  | <b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b> | <b>674 870</b>    | <b>707 878</b>    | <b>1 330 949</b>  | <b>1 401 946</b>  |
| <b>B.</b>  | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>          | <b>611 585</b>    | <b>721 397</b>    | <b>1 174 981</b>  | <b>1 319 031</b>  |
| 1.         | Amortyzacja                                     | 101 665           | 116 210           | 201 947           | 227 797           |
| 2.         | Zużycie materiałów i energii                    | 13 267            | 3 706             | 21 826            | 10 768            |
| 3.         | Usługi obce                                     | 149 842           | 153 371           | 296 689           | 316 204           |
| 4.         | Podatki i opłaty                                | 10 866            | 12 365            | 22 270            | 25 101            |
| 5.         | Wynagrodzenia                                   | 287 253           | 388 908           | 532 009           | 624 508           |
| 6.         | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia      | 26 806            | 22 988            | 54 198            | 74 692            |
| 7.         | Pozostałe koszty rodzajowe                      | 21 886            | 23 849            | 46 042            | 39 961            |
| 8.         | Wartość sprzedanych towarów i materiałów        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>C.</b>  | <b>Zysk/Strata ze sprzedaży</b>                 | <b>63 284</b>     | <b>-13 519</b>    | <b>155 968</b>    | <b>82 915</b>     |
| <b>D</b>   | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>           | <b>1</b>          | <b>48 051</b>     | <b>16 329</b>     | <b>48 053</b>     |
| 1.         | Zysk z tytułu niefinansowych aktywów trwałych   | 0                 | 5                 | 16 098            | 5                 |
| 2.         | Dotacje   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3.         | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4.         | Inne przychody operacyjne                       | 1                 | 48 046            | 231               | 48 048            |
| <b>E.</b>  | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>              | <b>1</b>          | <b>1</b>          | <b>3</b>          | <b>2</b>          |
| 1.         | Strata z tytułu niefinansowych aktywów trwałych | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2.         | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3.         | Inne koszty operacyjne                          | 1                 | 1                 | 3                 | 2                 |
| <b>F.</b>  | <b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej</b>  | <b>63 285</b>     | <b>34 531</b>     | <b>172 293</b>    | <b>130 966</b>    |
| <b>G.</b>  | <b>Przychody finansowe</b>                      | <b>481</b>        | <b>770</b>        | <b>1 048</b>      | <b>2 358</b>      |
| 1.         | Dywidendy i udziały w zyskach                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2.         | Odsetki otrzymane                               | 421               | 1 097             | 850               | 1 896             |
| 3.         | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4.         | Aktualizacja wartości aktywów finansowych       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5.         | Inne  | 60                | -328              | 198               | 463               |
| <b>H</b>   | <b>Koszty finansowe</b>                         | <b>0</b>          | <b>1 574</b>      | <b>533</b>        | <b>1 585</b>      |
| 1.         | Odsetki   | 0                 | 11                | 503               | 22                |
| 2.         | Strata rozchodu aktywów finansowych             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3.         | Aktualizacja wartości aktywów finansowych       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4.         | Różnice kursowe                                 | 0                 | 1 563             | 30                | 1 563             |
| 5.         | Inne  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>I.</b>  | <b>Zysk/Strata brutto</b>                       | <b>63 765</b>     | <b>33 727</b>     | <b>172 808</b>    | <b>131 739</b>    |
| J.         | Podatek dochodowy                               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| K.         | Pozostałe zmniejszenie zysku                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>L.</b>  | <b>Zysk/Strata netto</b>                        | <b>63 765</b>     | <b>33 727</b>     | <b>172 808</b>    | <b>131 739</b>    |

| <b>4.3</b> | <b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>                            | <b>01-06.2019</b> | <b>01-06.2020</b> |
|------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>A.</b>  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   | <b>269 785</b>    | <b>276 772</b>    |
| I.         | Zysk (strata) netto   | 172 808           | 131 739           |
| <b>II.</b> | <b>Korekty razem</b>  | <b>96 977</b>     | <b>145 033</b>    |
| 1.         | Amortyzacja   | 201 947           | 227 797           |
| 2.         | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                          | -30               | -1 563            |
| 3.         | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                           | 850               | 1 038             |
| 4.         | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                        | 0                 | 0                 |
| 5.         | Zmiana stanu rezerw   | -5 661            | -15 957           |
| 6.         | Zmiana stanu zapasów  | 0                 | -998              |
| 7.         | Zmiana stanu należności   | -113 827          | -64 818           |
| 8.         | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych                         | 30 198            | 10 848            |
| 9.         | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                           | -17 717           | -31 611           |
| 10.        | Inne korekty  | 1 218             | 20 298            |
| <b>B.</b>  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> | <b>-313 507</b>   | <b>-296 999</b>   |
| <b>I.</b>  | <b>Wpływy</b>   | <b>16 098</b>     | <b>10 063</b>     |
| 1.         | Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych                      | 16 098            | 5                 |
| 2.         | Zbycie inwestycji w nieruchomości                                 | 0                 | 0                 |
| 3.         | Z aktywów finansowych   | 0                 | 10 058            |
| a)         | <i>spłata pożyczek długoterminowych</i>                           | 0                 | 9 200             |
| b)         | <i>otrzymane odsetki</i>  | 0                 | 858               |
| 4.         | Inne wpływy inwestycyjne  | 0                 | 0                 |
| <b>II.</b> | <b>Wydatki</b>  | <b>-329 605</b>   | <b>-307 063</b>   |
| 1.         | Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych                     | -139 120          | -300 086          |
| 2.         | Inwestycje w nieruchomości  | 0                 | 0                 |
| 3.         | Na aktywa finansowe   | -190 485          | 0                 |
| a)         | w jednostkach powiązanych   | 0                 | 0                 |
| b)         | w pozostałych jednostkach   | -190 485          | 0                 |
| i          | <i>nabycie aktywów finansowych</i>                                | -95 485           | 0                 |
| ii         | <i>udzielenie pożyczek długoterminowych</i>                       | -95 000           | 0                 |
| 4.         | Inne wydatki inwestycyjne   | 0                 | -6 977            |
| <b>C.</b>  | <b>Przepływy środków z działalności finansowej</b>                | <b>-2 306</b>     | <b>110 348</b>    |
| <b>I.</b>  | <b>Wpływy</b>   | <b>198</b>        | <b>112 371</b>    |
| 1.         | Wpływy netto z emisji akcji                                       | 0                 | 0                 |
| 2.         | Kredyty i pożyczki  | 0                 | 111 908           |
| 3.         | Emisja dłużnych papierów wartościowych                            | 0                 | 0                 |
| 4.         | Inne wpływy finansowe   | 198               | 463               |
| <b>II.</b> | <b>Wydatki</b>  | <b>-2 503</b>     | <b>-2 022</b>     |
| 1.         | Nabycie udziałów (akcji) własnych                                 | 0                 | 0                 |
| 2.         | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                     | 0                 | 0                 |
| 3.         | Inne wydatki z tytułu podziału zysku                              | 0                 | 0                 |
| 4.         | Spłaty kredytów i pożyczek  | 0                 | 0                 |
| 5.         | Wykup dłużnych papierów wartościowych                             | 0                 | 0                 |
| 6.         | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                            | 0                 | 0                 |
| 7.         | Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego                | 0                 | 0                 |
| 8.         | Odsetki   | -503              | -22               |
| 9.         | Inne wydatki finansowe  | -2 000            | -2 000            |
| <b>D.</b>  | <b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>                           | <b>-46 028</b>    | <b>90 121</b>     |
| <b>F.</b>  | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                        | <b>684 047</b>    | <b>717 149</b>    |
| <b>G.</b>  | <b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>                          | <b>638 019</b>    | <b>807 269</b>    |

| <b>4.4</b>  | <b>Zestawienie zmian w kapitale własnym</b>                        | <b>01-06.2019</b> | <b>01-06.2020</b> |
|-------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>                      | <b>1 285 909</b>  | <b>1 583 973</b>  |
|             | Zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                   | 0                 | 0                 |
|             | Korekty błędów podstawowych  | 0                 | 0                 |
|             | Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach               | 1 285 909         | 1 285 909         |
| 1.          | Kapitał podstawowy bilans otwarcia                                 | 1 150 000         | 1 163 750         |
| 1.1.        | Zmiany   | 0                 | 0                 |
| <b>1.2</b>  | <b>Kapitał podstawowy bilans zamknięcia</b>                        | <b>1 150 000</b>  | <b>1 163 750</b>  |
| 2.          | Należne wkłady na kapitał podstawowy bilans otwarcia               | 0                 | 0                 |
| 2.1.        | Zmiany   | 0                 | 0                 |
| <b>2.2</b>  | <b>Należne wkłady na kapitał podstawowy bilans zamknięcia</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 3.          | Udziały (akcje) własne bilans otwarcia                             | 0                 | 0                 |
| 3.1.        | Zmiany   | 0                 | 0                 |
| <b>3.2</b>  | <b>Udziały (akcje) własne bilans zamknięcia</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 4.          | Kapitał (fundusz) zapasowy bilans otwarcia                         | 1 910 296         | 1 910 296         |
| 4.1         | Zmiany (agio)  | 0                 | 0                 |
| <b>4.2.</b> | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy bilans zamknięcia</b>                | <b>1 910 296</b>  | <b>1 910 296</b>  |
| 5.          | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny bilans otwarcia            | 0                 | 0                 |
| 5.1         | Zmiany   | 0                 | 0                 |
| 5.2.        | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny bilans zamknięcia          | 0                 | 0                 |
| 6.          | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe bilans otwarcia            | 0                 | 0                 |
| 6.1         | Zmiany   | 0                 | 0                 |
| <b>6.2.</b> | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe bilans zamknięcia</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 7.          | Zysk (strata) z lat ubiegłych bilans otwarcia                      | -1 954 889        | -1 774 386        |
| a)          | zwiększenie  | 0                 | 0                 |
| b)          | zmniejszenie (pokrycie straty)                                     | 180 503           | 284 313           |
| <b>7.2</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych bilans zamknięcia</b>             | <b>-1 774 386</b> | <b>-1 490 073</b> |
| <b>8.</b>   | <b>Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>                         | <b>172 808</b>    | <b>131 739</b>    |
| a)          | zysk netto   | 172 808           | 131 739           |
| b)          | strata netto   | 0                 | 0                 |
| c)          | odpisy z zysku   | 0                 | 0                 |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>                        | <b>1 458 718</b>  | <b>1 715 711</b>  |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał własny po propozycji podziału zysku/pokrycia straty</b> | <b>1 458 718</b>  | <b>1 715 711</b>  |

## 5. NAJWAŻNIEJSZE CZYNNIKI I ZDARZENIA, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

### 5.1. Przychody ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży w I półroczu 2020 roku wyniosły 1 401,9 tys. złotych i były o 5,3 proc. wyższe w porównaniu do I półrocza poprzedniego roku.

W II kwartale 2020 roku przychody wyniosły 707,9 tys. złotych i były o 4,9 proc. wyższe w porównaniu do II kwartału poprzedniego roku.

### 5.2. Koszty działalności operacyjnej

| w tys. PLN   | za okres<br>od 01.01.2019<br>do 30.06.2019 | za okres<br>od 01.01.2020<br>do 30.06.2020 | zmiana       |
|--|--|--|--------------|
| <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                     | <b>1 175,0</b>                             | <b>1 319,0</b>                             | <b>12,3%</b> |
| Amortyzacja  | 201,9                                      | 227,8                                      | 12,8%        |
| Zużycie materiałów i energii                               | 21,8                                       | 10,8                                       | -50,7%       |
| Usługi obce  | 296,7                                      | 316,2                                      | 6,6%         |
| Podatki i opłaty   | 22,3                                       | 25,1                                       | 12,7%        |
| Wynagrodzenia  | 532,0                                      | 624,5                                      | 17,4%        |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                 | 54,2                                       | 74,7                                       | 37,8%        |
| Pozostałe koszty rodzajowe                                 | 46,0                                       | 40,0                                       | -13,2%       |
| <b>Usługi obce, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne</b> | <b>882,9</b>                               | <b>1 015,4</b>                             | <b>15,0%</b> |

W I półroczu 2020 roku koszty działalności operacyjnej były o 12,3 proc. wyższe niż rok wcześniej. Z tego koszty wynagrodzeń wzrosły o 17,4 proc. a koszty usług obcych o 6,6 proc. Aby zapewnić porównywalność danych, w zestawieniu zaprezentowano łączną wartość kosztów związanych z usługami obcymi, wynagrodzeniami oraz ubezpieczeniami społecznymi – były one o 15,0 proc. wyższe niż rok wcześniej.

Wzrost kosztów wynagrodzeń oraz usług obcych związany był z zwiększeniem zakresu prac nad przygotowywanym przez Spółkę nowym produktem – **baza danych XML.KRS**.

### 5.3. Wynik finansowy

Notoria Serwis S.A. zakończyła I półrocze 2020 roku zyskiem netto w wysokości 131,7 tys. złotych (rok wcześniej był to zysk netto w wysokości 172,8 tys. złotych). Wynik EBITDA (liczony jako wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) wyniósł w tym czasie 358,8 tys. złotych (wobec 374,2 tys. złotych rok wcześniej).

### 5.4. Bilans

Bilans na koniec I półrocza 2020 roku zamknął się sumą bilansową w wysokości 2.516,6 tys. złotych. Wartości niematerialne i prawne stanowią 29,5 proc. sumy bilansowej (wobec 31,6 proc. rok wcześniej).

### 5.5. Zatrudnienie

Na dzień bilansowy łączne zatrudnienie w Spółce (pełne etaty) wyniosło 16 osób.

## 5.6 Czynniki o nietypowym charakterze

W II kwartale 2020 roku Spółka odczuła skutki pandemii koronawirusa COVID-19. W kwietniu spadła aktywność sprzedażowa, co było wynikiem *lockdownu* oraz niepewności na rynku. Kilku klientów nie zdecydowało się przedłużyć subskrypcji serwisu NOL i EquityRT lub zawiesiło procedurę przedłużania. Kilku innych klientów wystąpiło z prośbą o obniżenie płatności za zamówione usługi. Spółka wdrożyła działania restrukturyzacyjne mające na celu obniżenie kosztów.

Spółka wystąpiła do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Warszawie o refundację połowy kosztów obniżonego wynagrodzenia za kwiecień, maj i czerwiec 2020 roku. Uzyskane dofinansowanie w wysokości 49.249,80 PLN zostało wykazane jako pozostałe przychody operacyjne. Ponadto Spółka otrzymała subwencję finansową z Polskiego Funduszu Rozwoju SA w wysokości 111.908,00 PLN. Została ona wykazana jako zobowiązania długoterminowe. W maju i czerwcu wzrosła aktywność sprzedażowa. Pozyskanie nowych klientów umożliwiło osiągnięcie przychodów porównywalnych z poprzednim kwartałem. Dynamika sprzedaży jest jednak niższa od zakładanej w Trzyletnim Planie Finansowym.

## 5.7 Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta

W II kwartale 2020 roku główna część aktywności Spółki związana była kontynuacją prac nad modułami oprogramowania przeznaczonymi do przetwarzania i analizy sprawozdań finansowych składanych przez przedsiębiorców zarejestrowanych w Krajowym Rejestrze Sądowym w formie plików XML. Baza danych sprawozdań finansowych spółek niepublicznych (XML.KRS) będzie zintegrowana z Bazą MSSF 2.0, która jest jednym z podstawowych produktów Emitenta.

## 5.8. Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W II kwartale 2020 roku spółka kontynuowała realizację projektów badawczo-rozwojowych.

## 5.9 Grupa kapitałowa Emitenta

Na dzień bilansowy Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

## 5.10. Publikowane prognozy

W dniu 1 października 2018 roku Zarząd Emitenta opublikował Trzyletni Plan Finansowy na lata 2018-2020.

Podstawowe założenia przyjętego Planu dotyczące 2020 roku:

| dane w tys. PLN              | 2020  |
|------------------------------|-------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 3 521 |
| EBITDA                       | 1 150 |

Realizacja Trzyletniego Planu Finansowego po dwóch kwartałach 2020 roku:

| dane w tys. PLN              | 2020 wykonanie | 2020 plan | realizacja planu |
|------------------------------|----------------|-----------|------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 1 401,9        | 3 521     | 39,8%            |
| EBITDA                       | 358,8          | 1 150     | 31,2%            |

Zarząd zwraca uwagę na opisane w punkcie 5.6 czynniki o nietypowym charakterze związane z rozprzestrzenieniem się wirusa COVID-19 (koronawirus). Niższe od zakładanych przychody

ze sprzedaży w II kwartale, a w szczególności w kwietniu, spowodowały, że Spółka w I półroczu zrealizowała 40 proc. planowanych na 2020 rok przychodów.

Utrzymująca się niepewność na rynku dotycząca przyszłego funkcjonowania wybranych grup klientów spółki oraz wysokość osiągniętych obecnie przychodów nie pozwalają na stwierdzenie, że Trzyletni Plan Finansowy zostanie zrealizowany.

#### **6. Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzonego kwartalnego sprawozdania finansowego Notoria Serwis S.A.**

Zarząd Notoria Serwis S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.