

RAPORT KWARTALNY ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU

**od 1 października do 31 grudnia
2021 roku**

REMOR SOLAR POLSKA
spółka akcyjna z siedzibą w Reczu

Raport za IV kwartał 2021 roku został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

Data opublikowania raportu kwartalnego

14 luty 2022 roku

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport okresowy za IV kwartał 2021 r.

Raport kwartalny zawiera:

1. Podstawowe informacje o Emitencie..... str. 3
2. Oświadczenie Zarządustr. 5
3. Skrócone sprawozdanie finansowestr. 6
4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....str. 16
5. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze prowadzonej działalnościstr. 18
6. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 18
7. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 18
8. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 18
9. Informacje, o których mowa w §10 pkt 13a załącznika nr 1 do regulaminu alternatywnego systemu obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji.....str. 19
10. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 19

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma)	REMOR SOLAR POLSKA Spółka Akcyjna
Siedziba, adres	Recz 73-210, ul. Kolejowa 48
Telefony	+48 506 132 598
Fax	+48 95 765 41 03
E-mail	relacje@remor.pl , r.gabrys@remor.pl
Strona internetowa	www.remorsol.pl
NIP	5482545283
REGON	240790306
Kapitał zakładowy	6.050.000 PLN opłacony w całości
Ilość akcji	6.050.000 akcji o wartości nominalnej 6.050.000 PLN: - 130 000 akcji serii A, co stanowi 2,15% udziału w kapitale zakładowym - 2.620.000 akcji serii B, co stanowi 43,31% udziału w kapitale zakładowym - 1.300.000 akcji serii C, co stanowi 21,49% udziału w kapitale zakładowym - 2.000.000 akcji serii D, co stanowi 33,06% udziału w kapitale zakładowym
Ticker	RSP
ISIN	PLAGRTR00011
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	0000405938 Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	Roman Gabryś – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Jan Data - Przewodniczący Rady Nadzorczej Adrian Kwieciarz – Członek Rady Nadzorczej Aleksandra Szewczyk – Członek Rady Nadzorczej Bartłomiej Rutkowski - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Majewski - Członek Rady Nadzorczej

1. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

- seria A – 130.000 akcji
- seria B – 2.620.000 akcji
- seria C – 1.300.000 akcji
- seria D – 2.000.000 akcji

Liczba głosów z akcji: 6.050.000**Stan na dzień publikacji raportu, to jest na dzień 14.02.2022 r.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	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	1 512 677	1 512 677	25,00%	25,00%
Pozostali	1 493 996	1 493 996	24,70%	24,70%
Razem	6 050 000	6 050 000	100%	100%

2. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., na który składają się:

- skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w IV kwartale 2021 roku w wysokości 103 097,85 zł,
- komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w okresie objętym raportem.

Jednocześnie Zarząd REMOR SOLAR POLSKA S.A. z siedzibą w Reczu oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje prezentowane w niniejszym raporcie sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami, obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową REMOR SOLAR POLSKA S.A. oraz jej wyniki finansowe.

Recz, dnia 14 lutego 2022 r.

PREZES ZARZĄDU

Roman Gabrys



Źródło: <http://remor.com/pl/> (Projekt Chagny, Francja)

3. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres czwartego kwartału 2021 roku, tj. okres od dnia 1 października 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku - dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Zamieszczone dane finansowe wyrażone są w złotych.

		BILANS – AKTYWA W ZŁ	31.12.2021	31.12.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE		5 543 760,36	5 415 570,13
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		2 176 578,36	2 048 388,13
	1.	Środki trwałe	2 176 578,36	2 048 388,13
	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		3 350 000,00	3 350 000,00
	1.	Nieruchomości	0,00	0,00
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 350 000,00	3 350 000,00
	4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17 182,00	17 182,00
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 182,00	17 182,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		13 215 075,54	9 665 970,31
I.	Zapasy		675 117,36	451 216,51
	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	614 146,70	0,00
	5.	Zaliczki na dostawy i usługi	60 970,66	451 216,51
II.	Należności krótkoterminowe		8 268 817,82	5 053 446,24
	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	8 268 817,82	5 053 446,24
III.	Inwestycje krótkoterminowe		4 061 091,25	3 657 561,75
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 061 091,25	3 657 561,75
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		210 049,11	503 745,81

C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ)	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		18 758 835,90	15 081 540,44
BILANS – PASywa W ZŁ			
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	12 870 078,49	8 951 919,30
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 050 000,00	6 050 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 736 267,00	1 250 000,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 250 000,00	1 250 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 844 692,30	165 652,30
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	1 239 119,19	1 486 267,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 888 757,41	6 129 621,14
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 174 677,10	2 223 222,27
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	2 174 677,10	2 223 222,27
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 714 080,31	3 506 543,05
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	3 714 080,31	3 506 543,05
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	394 839,82
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	394 839,82
PASYWA RAZEM		18 758 835,90	15 081 540,44

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za IV kwartał 2021 r.

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W ZŁ	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2020 – 31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 442 571,57	5 842 220,22	18 031 499,86	10 521 124,41
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 276 526,51	287 659,97	271 200,00	121 263,50
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	14 166 045,06	5 700 472,15	17 760 299,86	10 399 860,91
B.	Koszty działalności operacyjnej	13 766 690,89	5 700 472,15	15 836 636,03	9 459 807,36
I.	Amortyzacja	79 393,24	19 501,72	64 832,87	16 070,07
II.	Zużycie materiałów i energii	576 691,63	145 234,43	62 049,16	62 049,16
III.	Usługi obce	2 484 689,13	157 342,50	4 789 249,17	4 456 596,64
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	25 242,26	11 900,28	31 434,55	31 434,55
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	655 750,06	570 551,52	-	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	75 313,03	58 344,77	-	-
	- emerytalne	29 221,46	23 805,23	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	430 407,10	343 777,15	14 921,47	6 078,53
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 439 204,44	4 393 819,78	10 874 148,81	4 899 975,31

C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 675 880,68	141 748,07	2 194 863,83	1 061 317,05
D.	Pozostałe przychody operacyjne	103 537,45	18 356,08	54 221,37	54 221,37
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20 542,52	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	82 994,93	18 356,08	54 221,37	54 221,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne	95 213,69	35 787,30	173 867,22	172 293,89
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	95 213,69	35 787,30	173 867,22	172 293,89
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 684 204,44	124 316,85	2 075 217,98	943 244,53
G.	Przychody finansowe	13 741,13	7 846,84	10 232,97	10 232,97
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-	-	-
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	-	-
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-	-	-
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-



Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za IV kwartał 2021 r.

V.	Inne	13 741,13	7 846,84	10 232,97	10 232,97
H.	Koszty finansowe	176 456,38	27 109,84	240 959,95	56 872,95
I.	Odsetki, w tym:	145 158,58	-	212 264,83	28 177,83
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne	31 297,80	27 109,84	28 695,12	28 695,12
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 521 489,19	105 053,85	1 844 491,00	896 604,55
J.	Podatek dochodowy	282 370,00	1 956,00	358 224,00	190 122,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 239 119,19	103 097,85	1 486 267,00	706 482,55

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W ZŁ	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2020 – 31.12.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 951 919,30	13 087 940,64	4 865 652,30	8 256 201,03
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 951 919,30	13 087 940,64	4 865 652,30	8 256 201,03
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 050 000,00	6 050 000,00	4 050 000,00	6 050 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 050 000,00	6 050 000,00	6 050 000,00	6 050 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 250 000,00	1 250 000,00	650 000,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 486 267,00	1 486 267,00	600 000,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 736 267,00	2 736 267,00	1 250 000,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00



Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za IV kwartał 2021 r.

3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	165 652,30	165 652,30	80 924,96	176 416,58
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 679 040,00	-320 960,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 844 692,30	-320 960,00	80 924,96	176 416,58
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	84 727,34	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 239 119,19	103 097,85	1 486 267,00	706 482,55

II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 870 078,49	12 870 078,49	8 951 919,30	7 287 341,59
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 870 078,49	12 870 078,49	8 951 919,30	7 287 341,59

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH W ZŁ		01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2020 – 31.12.2020
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	1 239 119,19	103 097,85	1 486 267,00	706 482,55
II.	Korekty razem	-3 169 402,18	188 009,73	-1 979 111,65	-2 394 970,83
	1. Amortyzacja	79 393,24	19 501,72	64 832,87	16 070,07
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-17 556,67	-19 263,00	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	-223 900,85	877 009,31	451 216,51	902 433,02
	7. Zmiana stanu należności	-3 215 371,58	768 808,07	-4 217 170,71	-2 918 724,79
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	307 992,09	-1 237 975,85	3 231 514,89	2 166 089,20
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	688 536,52	-203 000,00	101 856,88	-288 190,15
	10. Inne korekty	-788 494,93	-17 070,52	-1 611 362,09	-2 272 648,18
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-1 930 282,99	291 107,58	-492 844,65	-1 688 488,28

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	20 542,52	20 542,52	0,00	-2 350 000,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 542,52	20 542,52	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	216 770,03	21 999,00	1 400 000,00	0,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	216 770,03	21 999,00	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, w tym:	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-196 227,51	-1 456,48	-1 400 000,00	-2 350 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	2 679 040,00	-405 789,27	2 700 000,00	3 974 846,54
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 679 040,00	-320 960,00	2 600 000,00	2 600 000,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	-84 829,27	100 000,00	1 374 846,54
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	149 000,00	3 841,42	1 412 264,83	1 228 177,83

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	149 000,00	149 000,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	-145 158,58	212 264,83	28 177,83
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 530 040,00	-409 630,69	1 287 735,17	2 746 668,71
D.	Przepływy pieniężne netto razem	403 529,50	-119 979,59	-605 109,48	-1 291 819,57
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	403 529,50	-119 979,59	-605 109,48	-1 255 913,64
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	65 161,52	588 670,61	670 271,00	670 271,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	468 691,02	468 691,02	65 161,52	65 161,52
	- 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 2021 roku przychody netto ze sprzedaży wyniosły 5 842 220,22 zł, natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży ogółem w wysokości 10 521 124,41 zł. Przychody ze sprzedaży narastająco za cztery kwartały wyniosły 15 442 571,57 zł i były niższe o 14,4% do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym odnotowano 18 031 499,86 zł przychodów netto ze sprzedaży.

Spadek przychodów w raportowanym okresie wynika z rodzaju realizowanych zamówień. W IV kwartale 2021 roku realizowano w większości kontrakty na prace montażowe, co przełożyło się na mniejszy wolumen sprzedaży. Na sytuację tę istotny wpływ ma trwający od początku roku dynamiczny wzrost cen stali. Część inwestorów w segmencie farm fotowoltaicznych opóźniła swoje realizacje, licząc na ruch powrotny cen.

W naszej ocenie sytuacja ta doprowadzi do efektu odłożonego popytu na dostawy konstrukcji fotowoltaicznych, który znacząco pozytywnie wpłynie na skalę działania w roku 2022. W czwartym kwartale rozpoczęliśmy rozmowy z kilkoma znaczącymi podmiotami branżowymi zarówno krajowymi jak i zagranicznymi. Pierwszym z efektów tych rozmów było podpisanie na początku 2022 kontraktu z firmą Nomad Electric sp. z o.o., o którym informowaliśmy w stosownym raporcie.

Pozyskane w trzecim kwartale środki w ramach współpracy z inwestorem strategicznym Atlas Energy, pozwoliły na przygotowanie i uruchomienie w zwiększonej skali produkcji własnej (systemy dachowe). W ramach prowadzonych działań nastąpiło wzmocnienie działu sprzedaży oraz uruchomienie kampanii reklamowych.

Działania te, jak również zabezpieczenie zaplecza surowcowego, poprzez nawiązanie bezpośrednich kontaktów z największymi podmiotami w branży stalowej w skali krajowej jak i europejskiej, może zaowocować dynamicznym wzrostem sprzedaży wyrobów własnych w najbliższych miesiącach.

Efekt intensywnej aktywności reklamowej oraz pojawienie się Remor Solar Polska SA na targach branżowych pozwoliło na nawiązanie wielu nowych obiecujących kontaktów handlowych.

W IV kwartale 2021 roku obrotowego, koszty podstawowej działalności operacyjnej Emitenta wyniosły 5 700 472,15 zł, wobec 9 459 807,36 zł w porównywalnym kwartale ubiegłego roku obrotowego. Struktura kosztów operacyjnych Spółki jest typowa dla podmiotów prowadzących działalność usługowo-produkcyjną. Na ukształtowanie się wyniku w IV kwartale wpływ miało zakończenie realizacji umów z poprzednich okresów i wystawienie przez naszych podwykonawców faktur kosztownych wynikających z realizacji przedmiotowych umów w zakresie czasowym przekraczającym bieżący kwartał.

Zysk netto za IV kwartał 2021 roku wyniósł 103 097,85 zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent odnotował zysk netto w wysokości 706 482,55 zł. Narastająco za cztery kwartały w 2021 roku zysk netto wyniósł 1 239 119,19 zł, natomiast za cztery kwartały w 2020 roku odnotowano zysk netto w wysokości 1 486 267,00 zł.



Źródło: <http://remor.com/pl/> (projekt Wałcz)

W raportowanym okresie Spółka realizowała zawarte umowy w III i IV kwartale 2021 roku, na realizację farm fotowoltaicznych oraz prac montażowych. Wszystkie inwestycje realizowane są zgodnie z harmonogramem działań. W raportowanym okresie zakończono projekty między innymi:

- Projekt Changny we Francji, Moc 4.5 MW, balastowa instalacja na byłym wysypisku śmieci. Inwestorem projektu jest największy w Europie i drugi na świecie producent energii elektrycznej EDF Renewables.
- Projekt Wałcz, Moc 1.0 MW.

Niezwykle istotnym perspektywicznie zdarzeniem było pozyskanie i realizacja kontraktu we Francji ze względu na zdobycie know-how dotyczącego nowego obiecującego rynku jak i fakt, iż inwestorem tego projektu był największy francuski koncern energetyczny grupa EEDF. Już w trakcie realizacji przedmiotowego zlecenia rozpoczęliśmy rozmowy na temat innych potencjalnych projektów.

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 I kwartale 2022 roku.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2021.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

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

Stan zatrudnienia w okresie od 01 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia:

- zatrudnienie w osobach – 21,22
- zatrudnienie w etatach – 19,46

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

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

Nie dotyczy.

10. 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 trwałe 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 Gabryś