



**Jednostkowy raport kwartalny za IV kwartał 2017 r.
01.10.2017 - 31.12.2017**

Warszawa, 14 luty 2018 roku

Spis treści

| | | |
|------|---|-----------|
| 1. | <i>PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE.....</i> | <i>3</i> |
| 1.1. | <i>DANE SPÓŁKI.....</i> | <i>3</i> |
| 1.2. | <i>ZARZĄD.....</i> | <i>3</i> |
| 1.3. | <i>RADA NADZORCZA.....</i> | <i>3</i> |
| 1.4. | <i>AKCJONARIAT.....</i> | <i>3</i> |
| 2. | <i>KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2016 R.....</i> | <i>4</i> |
| 3. | <i>INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....</i> | <i>7</i> |
| 4. | <i>ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W I KWARTALE 2016 R., WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....</i> | <i>8</i> |
| 5. | <i>OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI O KTÓRYCH EMITENTA INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM.....</i> | <i>10</i> |
| 6. | <i>STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE KWARTALNYM.....</i> | <i>10</i> |
| 8. | <i>INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....</i> | <i>11</i> |
| 9. | <i>OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....</i> | <i>11</i> |
| 10. | <i>WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SPRAWOZDANIA SKONSOLIDOWANEGO.....</i> | <i>11</i> |

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

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/Iwona Konopka - Członek Rady Nadzorczej
- 4/Roman Dębowski - Członek Rady Nadzorczej
- 5/Karol Pupik - 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 | 45,49 | 45,49 |
| B | 5 000 000 | 11,38 | 11,38 |
| D | 211 748 | 0,48 | 0,48 |
| E | 18 750 000 | 42,65 | 42,65 |
| Razem | 43 961 748 | 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. | WP LABORATORY Sp z o.o. | 18 750 000 | 42,65 | 42,65 |
| 2. | Pozostali | 25 211 748 | 57,35 | 57,35 |
| Razem | | 43 961 748 | 100 | 100 |

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2017 r.

Bilans

| Wiersz | AKTYWA | 01.01.2016-31.12.2016 | 01.01.2017-31.12.2017 |
|--------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. | 2 | 3 | 4 |
| A. | Aktywa trwałe | 2355650,08 | 2196210,47 |
| A I. | Wartości niematerialne i prawne | 1401500,08 | 1247210,47 |
| A II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 5150,00 | |
| A III. | Należności długoterminowe | 0 | |
| A IV. | Inwestycje długoterminowe | 949000,00 | 949000 |
| A V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 2193483,67 | 2833905,39 |
| B I. | Zapasy | 28132,00 | 28203,47 |
| B II. | Należności krótkoterminowe | 1941359,96 | 1279337,23 |
| B III. | Inwestycje krótkoterminowe | 223991,71 | 1401686,76 |
| B IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| | AKTYWA RAZEM | 4549133,75 | 5030115,86 |

| Wiersz | PASYWA | 01.01.2016-31.12.2016 | 01.01.2017-31.12.2017 |
|---------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. | 2 | 3 | 4 |
| A. | Kapitał własny | 2724642,42 | 4534793,17 |
| A.I. | Kapitał podstawowy | 2521174,80 | 4396174,80 |
| A.II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| A.III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| A IV. | Kapitał zapasowy | | 124677,93 |
| A V. | Kapitał z aktualizacji wyceny | | |
| A VI. | Pozostałe kapitały rezerwowe | | |
| A VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -118415,81 | |
| A VIII. | Zysk (strata) netto | 321883,43 | 13940,44 |
| A IX. | Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| A 1. | Kapitał mniejszości | | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1824491,33 | 495322,69 |
| B I. | Rezerwy na zobowiązania | | |
| B II. | Zobowiązania długoterminowe | | |
| B III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 1664058,33 | 495322,69 |
| B IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 160433,00 | |
| | SUMA PASYWÓW | 4549133,75 | 5030115,86 |

Rachunek zysków i start

| Wiersz | Wyszczególnienie | 01.10.2016-31.12.2016 | 01.10.2017-31.12.2017 | 01.01.2016-31.12.2016 | 01.01.2017-31.12.2017 |
|--------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi | 1353678,36 | 151912,26 | 1989012,21 | 619606,41 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1199414,42 | 48,78 | 1764206,37 | 404049,11 |

| | | | | | |
|--------|--|------------|------------|------------|-----------|
| 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 | 154263,94 | 151863,48 | 224805,84 | 215557,30 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 1054210,82 | 349903,39 | 1594598,32 | 646354,45 |
| I. | Amortyzacja | 61554,46 | 124549,50 | 247267,84 | 215531,07 |
| ,74II. | Zużycie materiałów i energii | 1049,50 | 154170,95 | 6834,48 | 207047,41 |
| III. | Usługi obce | 963525,45 | 35069,87 | 1199284,78 | 114802,15 |
| IV. | Podatki i opłaty | | | 1406,00 | 250,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 17280,00 | 16143 | 64560,00 | 64572,00 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 6694,68 | 2629,71 | 13389,36 | 11932,92 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | -629,49 | 7238,96 | 672,24 | 14632,30 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 4736,22 | 10051,40 | 61183,62 | 17536,60 |
| C. | Zysk/strata ze sprzedaży (A-B) | 299467,54 | -198991,13 | 394413,89 | -26748,04 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 43283,00 | 3517,58 | 44283,00 |
| I. | Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Dotacje | | | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | | 43283,00 | 3517,58 | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | | | |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| II. | Inne koszty operacyjne | | | | |
| F. | Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E) | 299467,54 | -154708,13 | 397931,47 | 17534,96 |
| G. | Przychody finansowe | | 36659,37 | | 36659,58 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | | | |
| II. | Odsetki uzyskane | | | | |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. | Inne | | 36659,37 | | |
| H. | Koszty finansowe | 6,28 | 14812,11 | 543,04 | 15761,10 |
| I. | Odsetki | 6,28 | 14812,11 | 543,04 | 15761,10 |
| III. | Strata ze zbycia inwestycji | | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. | Inne | | | | |
| I. | Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H) | 299461,26 | -132860,87 | 397388,43 | 38433,44 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | | | | |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | | | | |
| K. | Zysk/strata brutto (I +/- J) | 299461,26 | -132860,87 | 397388,43 | 38433,44 |
| L. | Podatek dochodowy | 75505,00 | 3341 | 75505,00 | 24493,00 |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty | | | | |
| N. | Zysk/strata netto (K-L-M) | 223956,26 | -136201,87 | 321883,43 | 13940,44 |

Rachunek przepływów pieniężnych

| Wiersz | Nazwa pozycji sprawozdania | 01.10.2016 – 31.12.2016 | 01.10.2017- 31.12.2017 | 01.01.2016- 31.12.2016 | 01.01.2017- 31.12.2017 |
|--------|---|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Wynik finansowy netto | 223956,26 | -136201,87 | 321883,43 | 13940,44 |
| II. | Korekty | 17149,57 | -242401,10 | -109601,50 | 1008849,06 |
| III. | Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 206806,69 | -378602,97 | 212281,93 | 1022789,50 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | | | | |
| II. | Wydatki | | | | |
| III. | Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | | | | |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | | | | |
| II. | Wydatki | | | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | | | | |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 206806,69 | -378602,97 | 212281,93 | 1022789,50 |
| E. | Środki pieniężne na początek okresu | 17185,02 | 1780289,73 | 11709,78 | 378897,26 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) | 223991,71 | 1401686,76 | 223991,71 | 1401686,76 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | 206806,69 | | | |
| | | 17185,02 | | | |
| | | 223991,71 | | | |

Zestawienie zmian w kapitale własnym

| | 01.10.2016- 31.12.2016 | 01.10.2017- 31.12.2017 | 01.01.2016- 31.12.2016 | 01.01.2017 - 31.12.2017 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1 | 3 | 2 | | |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 2532032,60 | 4670995,04 | 2381584,19 | 2645852,73 |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 2532032,60 | 4670995,04 | 2381584,19 | 2645852,73 |
| Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 2724642,42 | 4534793,17 | 2559883,60 | 4534793,17 |
| Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO) | 192609,82 | -136201,87 | 178299,41 | 1888940,44 |
| Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.) | | | | |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 2724642,42 | 4534793,11 | 2559883,60 | 4534793,17 |

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

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez firmę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- 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 umarzone 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 ujmowane 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 ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.
- Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujmowane 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 II kwartale 2017 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W czwartym kwartale 2017 roku Spółka prowadziła swoją bieżącą działalność skupiając się na jak najlepszej obsłudze Klientów oraz najefektywniejszym doborze prowadzonych kampanii

reklamowych. W czwartym kwartale sąd rejestrowy zarejestrował również wszystkie uchwały ZWZ Spółki.

Zarząd cały czas czyni starania by możliwie jak najszybciej dokończyć prace informatyczne oraz wszelkie prace testowe nowej strony tak aby móc wprowadzić w możliwie najkrótszym czasie wszelkie zakładane nowe funkcjonalności opisane w raporcie bieżącym nr 7/2017, bieżący wynik finansowy Spółki obciążony jest kosztami prowadzonych prac co przełożyło się na wynik IV kwartału.

Uwzględniając odpisy amortyzacyjne Spółka osiągnęła dodatni wynik EBITA w wysokości: 229 471,07 (dwieście dwadzieścia dziewięć tysięcy czterysta siedemdziesiąt dziewięć)

Wykaz Raportów opublikowanych przez Spółkę

Data

| | | | |
|---------------------|---|--|---------|
| 2017-12-04 16:35:09 | Bieżący Rejestracja zmian Statutu | | 18/2017 |
| 2017-11-14 12:58:56 | Kwartalny Raport okresowy Present24 S.A. za III kwartał 2017 | | 17/2017 |

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 2017 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 31 grudnia 2017 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania 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