

RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU

od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku

REMOR SOLAR POLSKA
spółka akcyjna z siedzibą w Reczu

Raport za I 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

17 maja 2021 roku

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport okresowy za I 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. 13
5. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze prowadzonej działalnościstr. 15
6. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 15
7. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 15
8. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 15
9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 15

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 33,05% udziału w kapitale zakładowym |
| Ticker | RSP |
| ISIN | PLAGRTR00011 |
| Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr | 0000405938 Sąd Rejonowy w Szczecin-Centrum Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Zarząd | Roman Gabryś – Prezes Zarządu |
| Rada Nadzorcza | Jakub Data - Przewodniczący Rady Nadzorczej Jerzy Pryszcz – Członek Rady Nadzorczej Edyta Wołyńska – Członek Rady Nadzorczej Marlena Aplewicz - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Majewski - Członek Rady Nadzorczej |

1.A. 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 17.05.2021 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 | 1 227 077 | 1 227 077 | 20,28% | 20,28% |
| Pozostali | 1 779 596 | 1 779 596 | 29,42% | 29,42% |
| 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 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r., na który składają się:

- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w I kwartale 2021 roku w wysokości 298 400,95 zł.
- komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w okresie objętym raportem.

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

PREZES ZARZĄDU

Roman Gabrys

Recz, dnia 17 maja 2021 r.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/> (Projekt Kopika)

3. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres pierwszego kwartału 2021 roku, tj. okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 marca 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 | 31.03.2021 | 31.03.2020 |
|-----------|---|------------------------|---------------------|---------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | | 7 479 603,32 | 6 025 231,46 |
| 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 | | 2 112 421,32 | 2 075 231,46 |
| | 1. Środki trwałe | | 2 112 421,32 | 2 075 231,46 |
| | 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 | | 5 350 000,00 | 3 950 000,00 |
| | 1. Nieruchomości | | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | 5 350 000,00 | 3 950 000,00 |
| | 4. Inne inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 17 182,00 | 0,00 |
| | 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 17 182,00 | 0,00 |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 0,00 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | | 6 257 803,37 | 3 184 325,21 |
| I. | Zapasy | | 189 157,62 | 424 520,71 |
| | 1. Materiały | | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Półprodukty i produkty w toku | | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Produkty gotowe | | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Towary | | 89 157,62 | 424 520,71 |
| | 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | 100 000,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | | 3 832 799,97 | 1 709 996,42 |
| | 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 | | 3 832 799,97 | 1 709 996,42 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | | 1 739 149,08 | 1 049 808,08 |
| | 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 1 739 149,08 | 1 049 808,08 |
| | 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 496 696,70 | 0,00 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|---------------------|
| C. | NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | 0,00 | 0,00 |
| D. | UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | | 13 737 406,69 | 9 209 556,67 |
| BILANS - PASYWA | | | |
| A. | KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY | 9 089 672,25 | 5 078 463,35 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 6 050 000,00 | 4 050 000,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 1 250 000,00 | 650 000,00 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 1 250 000,00 | 650 000,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 176 416,58 | 172 578,77 |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 176 416,58 | 172 578,77 |
| | - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 1 314 853,72 | 3 837,81 |
| VI. | Zysk (strata) netto | 298 400,95 | 202 046,77 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 4 647 735,44 | 4 131 093,32 |
| 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 | 2 098 652,35 | 3 354 830,56 |
| 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 | 2 098 652,35 | 3 354 830,56 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 2 549 083,09 | 776 262,76 |
| 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 | 2 549 083,35 | 776 262,76 |
| 4. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| PASYWA RAZEM | | 13 737 406,69 | 9 209 556,67 |

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

| | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 01.01.2021 – 31.03.2021 | 01.01.2020 – 31.03.2020 |
|-------|--|------------------------------------|------------------------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 974 742,03 | 1 605 755,86 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 120 736,50 |
| 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 | 1 974 742,03 | 1 485 019,36 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 1 587 003,15 | 1 322 221,74 |
| I. | Amortyzacja | 11 544,31 | 8 317,03 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 350 412,56 | 0,00 |
| III. | Usługi obce | 111 013,50 | 33 365,73 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 423,00 | 0,00 |
| | - podatek akcyzowy | - | - |
| V. | Wynagrodzenia | 6 966,03 | - |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 1 426,64 | - |
| | - emerytalne | 679,88 | - |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 3 250,00 | 3 000,00 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 101 967,11 | 1 277 538,98 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 387 738,88 | 283 534,12 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. | Dotacje | - | - |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 14 072,93 | 1 246,35 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| III. | Inne koszty operacyjne | 14 072,93 | 1 246,35 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 373 665,95 | 282 287,77 |
| G. | Przychody finansowe | - | - |

| | | | |
|------|--|-------------------|-------------------|
| 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 | - | - |
| V. | Inne | - | - |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 65 632,00 |
| I. | Odsetki, w tym: | - | 65 632,00 |
| | <i>- dla jednostek powiązanych</i> | - | - |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| | <i>- w jednostkach powiązanych</i> | - | - |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| IV. | Inne | - | - |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 373 665,95 | 216 655,77 |
| J. | Podatek dochodowy | 75 265,00 | 14 609,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 298 400,95 | 202 046,77 |

| | | ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 01.01.2021 – 31.03.2021 | 01.01.2020 – 31.03.2020 |
|-------------|------|---|------------------------------------|------------------------------------|
| I. | | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 7 830 859,04 | 4 876 416,58 |
| | | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| | | - korekty błędów | - | - |
| I.a. | | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 7 830 859,04 | 4 876 416,58 |
| | 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 6 050 000,00 | 4 050 000,00 |
| | 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | - | - |
| | 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 6 050 000,00 | 4 050 000,00 |
| | 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 1 250 000,00 | 650 000,00 |
| | 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | - |
| | 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 1 250 000,00 | 650 000,00 |
| | 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| | 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | - | - |
| | 4. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - | - |
| | 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 176 416,58 | 172 578,77 |
| | 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 176 416,58 | 172 578,77 |
| | 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 1 314 853,72 | 3 837,81 |
| | 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | - | - |
| | 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | - |
| | 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| | 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | - | - |
| | 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po | - | - |

| | | | | |
|------|------|--|---------------------|---------------------|
| | | korektach | | |
| | 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| | 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| | 6. | Wynik netto | 298 400,95 | 202 046,77 |
| I.a. | | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | - | - |
| II. | | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 9 089 671,25 | 5 078 463,35 |
| III. | | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 9 089 671,25 | 5 078 463,35 |

| | | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 01.01.2021 – 31.03.2021 | 01.01.2020 – 31.03.2020 |
|-----------|---|---|--------------------------------|--------------------------------|
| A. | Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | | 298 400,95 | 202 046,77 |
| II. | Korekty razem | | -48 055,30 | -160 332,67 |
| | 1. | Amortyzacja | 11 544,31 | 8 317,03 |
| | 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| | 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | 0,00 |
| | 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| | 5. | Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 0,00 |
| | 6. | Zmiana stanu zapasów | -96 875,00 | 0,00 |
| | 7. | Zmiana stanu należności | 889 590,59 | -133 107,44 |
| | 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -852 315,20 | -35 542,26 |
| | 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 0,00 | 0,00 |
| | 10. | Inne korekty | 96 354,18 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | | 250 345,65 | 41 714,10 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. | Wpływy | | 0,00 | 0,00 |
| | 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | | 74 502,75 | 100 907,28 |

| | | | |
|-----------|---|------------|-------------|
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 74 502,75 | 0,00 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -74 502,75 | 0,00 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | -50 178,21 | 0,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | -50 178,21 | 0,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | | 101 447,28 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 0,00 | 24 932,00 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 76 515,28 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -50 178,21 | -101 447,28 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 125 664,69 | -59 193,18 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 125 664,69 | -59 193,18 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - | - |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 666,77 | 95 183,64 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu, w tym: | 126 331,46 | 35 990,46 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 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 I kwartale 2021 roku przychody netto ze sprzedaży wyniosły 1 974 742,03 zł, natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży ogółem w wysokości 1 605 755,86 zł, co daje 23% wzrostu kwartał do kwartału.

W I kwartale 2021 roku obrotowego, koszty podstawowej działalności operacyjnej Emitenta wyniosły 1 587 003,15 zł, wobec 1 322 221,74 zł w porównywalnym kwartale ubiegłego roku obrotowego. Wzrost kosztów w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego o 20% wynika ze wzrostu przychodów. Struktura kosztów operacyjnych Spółki jest typowa dla podmiotów prowadzących działalność usługową. Analizując pozycje kosztowe, należy zwrócić uwagę na wzrost usług obcych, które wyniosły w raportowanym okresie 111 013,50 zł, a w I kwartale 2020 roku kształtowały się na poziomie 33 365,73 zł.

W okresie raportowanym, Spółka odnotowała wyższy zysk o 47,7% w stosunku do I kwartału 2020 roku. Zysk netto za I kwartał 2021 roku wyniósł 298 400,95 zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent odnotował zysk netto w wysokości 202 046,77 zł.

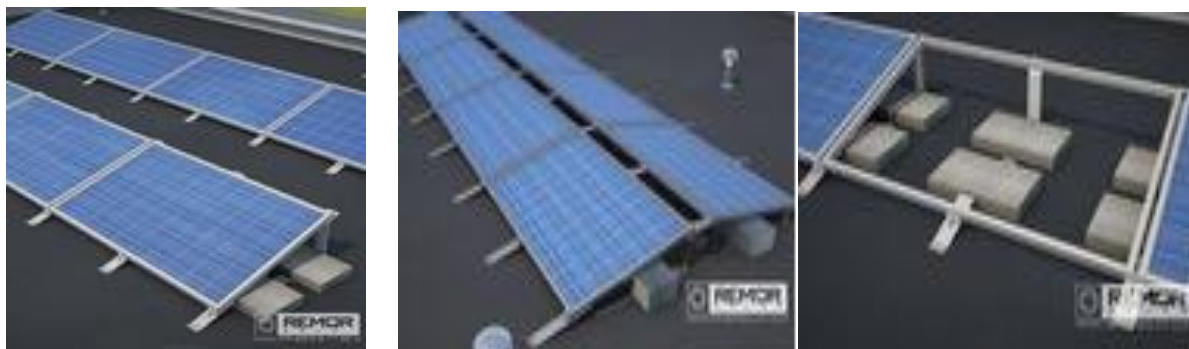


Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

W raportowanym okresie Spółka realizowała, zawarte umowy w czwartym kwartale 2020 roku, na realizację farm fotowoltaicznych. Wszystkie inwestycje realizowane są zgodnie z harmonogramem działań.

W styczniu 2021 r. Spółka podpisała umowę z MDI ENERGIA SA z siedzibą w Warszawie, przedmiotem umowy był montaż konstrukcji oraz montaż modułów dla farm fotowoltaicznych o łącznej mocy około 19 MW, na terenie Polski. Wartość umowy wynosiła ok. 1.953.000,00 zł netto. Zakładana realizacja umowy powinna zakończyć się do dnia 20 kwietnia 2021 r. (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego ESPI nr 1/2021 z dnia 27 stycznia 2021 r.). Spółka zwraca uwagę na fakt, iż prace nad realizacją przedmiotowej umowy trwały w I kwartale, jednakże rozliczenie zgodnie z harmonogramem nastąpi na przestrzeni II kwartał.

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 drugim i trzecim kwartale 2021 roku. Co istotne, w pierwszym kwartale Spółka rozpoczęła intensywną akcję promocyjną produkowanych przez siebie nowych systemów montażowych - balastowych na dachy płaskie REM – 23.



Jest to niezwykle łatwy w montażu uniwersalny system do montażu bezinwazyjnego. Spotkał się z bardzo pozytywnym odbiorem rynku profesjonalistów w kraju i w Europie.

Dążąc do podnoszenia standardów jakości Spółka rozpoczęła proces standaryzacji i certyfikacji swoich produktów przez TÜV Rheinland. Pozwoli to na znaczące poszerzenie rynków i grup odbiorców. Spodziewane jest zakończenie tego procesu w drugim kwartale.

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

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie zatrudniał żadnej osoby na podstawie umowy o pracę. Usługi świadczone były na rzecz Emitenta na podstawie umów o współpracy, umów o świadczenie usług oraz innych o podobnym charakterze.

9. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Zasady przyjęte przy sporządzaniu niniejszego Raportu wynikają w szczególności z następujących regulacji prawnych:

- a) Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” - z uwzględnieniem zmian wprowadzonych Uchwałą Nr 451/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., z dnia 29 kwietnia 2013 roku;
- b) Ustawa o rachunkowości;
- c) Krajowe standardy rachunkowości;
- d) zasady (polityki) rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Poniżej przedstawione zostały, przyjęte i obowiązujące zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 1.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy umorzeniowe. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Zastosowano następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki (inwestycje w obce środki trwałe) - 10 lat

Urządzenia techniczne - od 4 do 10 lat

Środki transportu - od 3 do 5 lat

Pozostałe środki trwałe - od 1 do 5 lat

Dla poszczególnych środków trwałych ustalono indywidualnie stawki amortyzacyjne bilansowe oparte na ekonomicznym okresie życia środka trwałego. Stosuje się metodę liniową amortyzacji.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania.

Leasing

Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdyż warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z posiadania tytułu własności składnika aktywów na korzystającego. Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu są traktowane jak aktywa danej jednostki i są wyceniane wg ich wartości godziwej w momencie rozpoczęcia umowy, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w ciężar

rachunku zysków i strat. Środki trwale użytkowane na podstawie umowy leasingu są amortyzowane zgodnie z zasadami amortyzacji aktywów trwałych będących własnością danej jednostki przez okres trwania leasingu.

Aktywa finansowe

Udziały w jednostkach powiązanych – jako inwestycje długoterminowe - są wyceniane według ceny nabycia, skorygowanej o odpis aktualizujący, jeśli nastąpiła trwała utrata ich wartości, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach są wyceniane zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 i art. 35 ustawy o rachunkowości. Akcje nabyte w celu ich odsprzedaży w krótkim terminie (przeznaczone do obrotu) są klasyfikowane jako instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Pożyczki udzielone wyceniane są w kwocie należnej, pomniejszanej o odpis aktualizujący na należności wątpliwe, jeżeli wycena ta nie odbiega istotnie od wyceny wg skorygowanej ceny nabycia. Udzielone pożyczki oraz należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3 ust 1 pkt. 23 ustawy o rachunkowości (powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług), kwalifikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Zapasy

Ustala się następujące zasady:

- a) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,
- b) towary stanowiące zapasy w magazynach wprowadza się do ksiąg w cenach zakupu, zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów działalności spółki,
- c) materiały służące jako surowce do wytwarzania produktów wycenia się wg cen zakupu,
- d) półprodukty wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą przyjęcia ich z produkcji wg rzeczywistych kosztów materiałów,
- e) wyroby gotowe wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą ich przyjęcia z produkcji w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie kosztu wytworzenia skorygowanego o odchylenia,
- f) rozchód towarów, materiałów i wyrobów gotowych z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO,
- g) odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec roku obrotowego.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług, których termin zapadalności wynosi zazwyczaj od 30 do 90 dni, są ujmowane i wykazywane wg kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisu aktualizującego na nieściągalne należności. Odpis aktualizujący na należności

wątpliwe oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie. Wyceniane są wg wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP, ustalonym na dany dzień dla danej waluty.

Różnice kursowe

1. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt a), a także w przypadku pozostałych operacji.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe dana jednostka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów jednostka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał zapasowy i kapitały rezerwowe są rozliczane zgodnie z decyzjami zaprotokołowanymi w uchwałach Walnego Zgromadzenia.

Zobowiązania

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także te zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły okresu finansowego, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.

Przychody

Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych produktów, towarów i usług z wyłączeniem podatku od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży towarów są uznawane w momencie wysyłki towarów przez jednostkę, z uwagi na fakt, że jest to moment, w którym się te przychody realizują, a korzyści płynące z przeniesienia prawa własności towarów oraz ryzyko związane z własnością przechodzi na klienta.

Koszty

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku wyników w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim związanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy dotyczy obciążeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatku odroczonego. Podatek odroczony w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza według metody pośredniej.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Roman Gabrys".

PREZES ZARZĄDU
Roman Gabrys