

RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU

od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku

REMOR SOLAR POLSKA
spółka akcyjna z siedzibą w Reczu

Raport za I kwartał 2020 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

15 maja 2020 roku

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Z ogromną przyjemnością prezentujemy Państwu raport kwartalny Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A.

Za nami kolejny, bardzo udany kwartał. Spółka terminowo i zgodnie z planem zrealizowała i rozliczyła umowę konsorcjalną na realizację kontraktu exportowego. Dla przypomnienia zrealizowano kontrakt exportowy w postaci dostaw systemów fotowoltaicznych (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 7/2019 z dnia 25 września 2019 r. oraz raportu ESPI nr 11/2019 z dnia 10 grudnia 2019 r. oraz raportu ESPI nr 4/2020 z dnia 23 marca 2020 r.). W trakcie realizacji jest kolejna umowa konsorcjalna na realizację kontraktu exportowego w postaci budowy elektrowni fotowoltaicznej o mocy 3MW. Inwestycja uplasowana jest na rynku estońskim. Wartość kontraktu przekracza 300 000 EURO (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 3/2020 z dnia 30 stycznia 2020 r.).

W I kwartale roku obrotowego 2020 osiągnęliśmy **283 534,12 zł** zysku ze sprzedaży oraz **202 046,77 zł** zysku netto przy przychodach netto ze sprzedaży w wysokości **1 605 755,86 zł**. Przychody netto ze sprzedaży ogółem w I kwartale 2020 roku były prawie **siedemnastokrotnie** wyższe w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Osiągnięte w I kwartale 2020 r. przychody niewiele odbiegają od przychodów osiągniętych w całym roku 2019 r. Wskazuje to na niezwykle pozytywny trend oraz przyspieszającą dynamikę działania. Należy zaznaczyć, iż na kształtowanie się zysków na poziomie finansowym istotny wpływ miała wypłata odsetek od obligacji serii A i B.

W marcu tego roku skonfrontowaliśmy się z nową sytuacją gospodarczą, zaistniałą w następstwie wprowadzonych przez rząd różnorodnych ograniczeń aktywności biznesowej. Dzięki dywersyfikacji lokalizacyjnej realizowanych projektów, ograniczenia te odczuliśmy tylko w niewielkim stopniu. Obecnie pragniemy podkreślić, iż notujemy istotny wzrost zainteresowania naszymi produktami oraz usługami. Nasza firma dzięki wypracowanym wcześniej kontaktom oraz ugruntowanej pozycji na rynku międzynarodowym jest w stanie pozytywnie reagować na to zapotrzebowanie. Staramy się wykorzystywać aktywnie nowoczesne technologie i media społecznościowe. Te wszystkie działania mają na celu budowanie rozpoznawalności naszej marki oraz naszych produktów i usług.

Przyjęta strategia działania opierająca się na współpracy z innymi podmiotami gospodarczymi (np. w ramach umów konsorcjalnych) w obecnej sytuacji na rynku pracy uniezależnia nas w znacznym stopniu od problemów związanych z ponoszeniem stałych kosztów funkcjonowania. Korzystnie na rentowność działania wpływa również utrzymujący się wysoki kurs walut w stosunku do złotego.

Jak można to zaobserwować w prezentacji naszych wyników finansowych mamy tutaj do czynienia z niezwykle dynamiczną zmianą skali działania. W ujęciu procentowym wzrosty są już imponujące. Perspektywy bieżącego roku dają szansę na dynamiczne wzrosty przychodów ze sprzedaży, również w wartościach bezwzględnych. Pracujemy obecnie nad przedstawieniem w najbliższym czasie prognoz finansowych na bieżący rok,

które w sposób bardziej adekwatny pokażą naszą sytuację i perspektywy w otoczeniu rynkowym.

Bardzo dziękujemy za okazane nam zaufanie i zachęcamy do lektury całego raportu kwartalnego.

Z poważaniem,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Roman Gabryś".

PREZES ZARZĄDU
Roman Gabryś

Raport kwartalny zawiera:

1. Podstawowe informacje o Emitencie..... str. 5
2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu str. 6
3. Oświadczenie Zarządustr. 7
4. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowestr. 8
5. Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki.....str. 14
6. Aktywność Emitenta w obszarze raportowanymstr. 15
7. Statystyki Emitentastr.16
8. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze prowadzonej działalności w I kwartale 2020 rokustr. 16
9. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 16
10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnymstr. 16
11. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 17
12. Przyczyny nie sporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowegostr. 17
13. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 17
14. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 17

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

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	4.050.000 PLN opłacony w całości
Ilość akcji	4.050.000 akcji o wartości nominalnej 4.050.000 PLN: - 130 000 akcji serii A , co stanowi 3,21% udziału w kapitale zakładowym - 2.620.000 akcji serii B , co stanowi 64,69% udziału kapitale zakładowym - 1.300.000 akcji serii C, co stanowi 32,10%
Ticker	RSP
ISIN	PLAGRTR00011
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	0000405938 Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VIII 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

2. 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

Liczba głosów z akcji: 4.050.000

Stan na dzień 15.05.2020 r.

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	A, B	850 279	850 279	20,99%	20,99%
Konrad Wisetka	B	280 870	280 870	6,94%	6,94%
Roman Kurcjus	B	274 999	274 999	6,79 %	6,79 %
ABS Investment S.A.	B	400 000	400 000	9,88%	9,88%
<i>Marcin Majakowski</i>	B	210 500	210 500	5,20%	5,20%
<i>Pozostali</i>	A, B	733 352	733 352	18,10%	18,10%
<i>DATEX Sp. z o.o.</i>	C	1 300 000	1 300 000	32,10%	32,10%
Razem	A, B,C	4 050 000	4 050 000	100%	100%

3. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do art. 52 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r., na który składają się:

- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w I kwartale 2020 roku w wysokości 202 046,77 zł.

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 15 maja 2020 r.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres pierwszego kwartału 2020 roku, tj. okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 marca 2020 roku, dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Zamieszczone w raporcie skrócone dane finansowe wyrażone są w złotych.

	BILANS - AKTYWA	31.03.2020	31.03.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 025 231,46	4 074 507,04
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 075 231,46	2 124 507,04
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 950 000,00	1 950 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	3 184 325,21	2 242 393,36
I.	Zapasy	424 520,71	103 107,90
II.	Należności krótkoterminowe	1 709 996,42	1 106 441,25
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 049 808,08	1 032 844,21
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	9 209 556,67	6 316 900,40
	BILANS – PASywa		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	5 078 463,35	4 760 020,12
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 050 000,00	4 050 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	650 000,00	650 000,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	650 000,00	650 000,00
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:	172 578,77	172 578,77
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	172 578,77	172 578,77
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	3 837,81	-90 497,00
VI.	Zysk (strata) netto	202 046,77	-22 061,65

VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 131 093,32	1 556 880,28
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 354 830,56	1 354 830,56
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	776 262,76	202 049,72
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	9 209 556,67	6 316 900,40

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
		I Q 2020	I Q 2019
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	1 605 755,86	94 884,12
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	120 736,50	74 742,48
	- od jednostek powiązanych	-	-
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	1 485 019,36	20 141,64
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 322 221,74	83 143,24
I.	Amortyzacja	8 317,03	8 317,03
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III.	Usługi obce	33 365,73	14 500,00
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	-
	- emerytalne	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 000,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 277 538,98	70 326,21
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	283 534,12	1 740,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-

IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 246,35	126,53
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 246,35	126,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	282 287,77	1 614,35
G.	Przychody finansowe	-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	65 632,00	23 676,00
I.	Odsetki, w tym:	65 632,00	23 676,00
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	-	-
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	216 655,77	-22 061,65
J.	Podatek dochodowy	14 609,00	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	202 046,77	-22 061,65

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
		I Q 2020	I Q 2019
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	4 876 416,58	4 782 081,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 876 416,58	4 782 081,77
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 876 416,58	4 782 081,77
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 876 416,58	4 782 081,77

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2019- 31.03.2019
		I Q 2020	I Q 2019
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej	41 714,10	-4 027,17
I.	Zysk (strata) netto	202 046,77	-22 061,65
II.	Korekty razem	- 160 332,67	18 034,48
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	0,00	0,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 100 907,28	-24 192,00
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	100 907,28	24 192,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 100 907,28	-24 192,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 59 193,18	-28 219,17
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	95 183,64	71 885,76
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	35 990,46	43 666,59
	- o ograniczonej możliwości dostępu	0,00	0,00

5. CHRAKTERYSTYKA DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W I kwartale 2020 roku przychody netto ze sprzedaży ogółem były prawie siedemnokrotnie wyższe od I kwartału 2019 r., wyniosły 1 605 755,86 zł., natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży ogółem w wysokości 94 884,12 zł.

Bardzo dobry wynik finansowy w pierwszym kwartale tego roku obrotowego to efekt dobrze przyjętej strategii działania Spółki na rynku odnawialnych źródeł energii (OZE) w segmencie fotowoltaiki. Działania te pozwalają na wykorzystanie potencjału oraz poszerzenie strategii handlowej obejmującej klientów tego segmentu. Spadek cen rynkowych paneli fotowoltaicznych w ostatnim czasie w połączeniu z ciągłym wzrostem cen energii, stwarza pozytywne otoczenie rynkowe dla tych działań.

W okresie raportowanym, Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 202 046,77 zł. w analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent odnotował stratę netto w wysokości 22 061,65 zł. Należy zaznaczyć, iż na kształtowanie się zysków na poziomie finansowym istotny wpływ miała wypłata odsetek od obligacji serii A i B w wysokości 65 632,00 zł.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

W raportowanym okresie Spółka realizowała kontrakt eksportowy w postaci dostaw systemów fotowoltaicznych (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 7/2019 z dnia 25 września 2019 r. oraz raportu ESPI nr 11/2019 z dnia 10 grudnia 2019 r. oraz raportu ESPI nr 4/2020 z dnia 23 marca 2020 r.). W trakcie realizacji jest kolejna umowa konsorcjalna na realizację kontraktu eksportowego w postaci budowy elektrowni fotowoltaicznej o mocy 3MW. Inwestycja uplasowana jest na rynku estońskim. Wartość kontraktu przekracza 300 000 EURO (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 3/2020 z dnia 30 stycznia 2020 r.).

Jednocześnie prowadzone były rozmowy z kolejnymi klientami zagranicznymi na dostawę systemów Remor Solar Polska i realizację inwestycji. Powinny one zaowocować efektami w drugim kwartale 2020 roku. Dzięki pozyskaniu limitu handlowego udało się zwiększyć skalę produkcji podstawowej, co przełożyło się na wzrost sprzedaży od pierwszego kwartału 2020 roku (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 10/2019 z dnia 29 listopada 2019 r.).

Aby docierać do nowych klientów i utrzymywać relacje z dotychczasowymi staramy się wykorzystywać aktywnie nowoczesne technologie i media społecznościowe. Te wszystkie działania mają na celu budowanie rozpoznawalności naszej marki oraz naszych produktów i usług.

W pierwszym kwartale 2020 roku Emitent zrealizował w terminie wypłatę odsetek od obligacji serii A na rzecz wszystkich Obligatariuszy, które zostały przelane na konta bankowe 06.04.2020 r. Zakończony został XI okres odsetkowy (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego ESPI nr 6/2020 z dnia 6 kwietnia 2020 r.).

W okresie raportowanym Spółka wypłaciła również w terminie odsetki od obligacji serii B na rzecz wszystkich Obligatariuszy

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.

6. AKTYWNOŚĆ EMITENTA W OBSZARZE RAPORTOWANYM.

W I kwartale 2020 roku obrotowego, Emitent opublikował następujące raporty EBI:

- 1) Raport nr 1/2020 z dnia 07.01.2020 r. – Wypłata odsetek od obligacji serii A.
- 2) Raport nr 2/2020 z dnia 13.01.2020 r. – Harmonogram przekazywania raportów okresowych w 2020 roku.
- 3) Raport nr 3/2020 z dnia 14.02.2020 r. – Raport okresowy Spółki REMOR SOLAR POLSKA SA za IV kwartał 2019 roku

W I kwartale 2020 roku obrotowego, Emitent opublikował następujące raporty ESPI:

- 1) Raport nr 1/2020 z dnia 02.01.2020 r. – Aneks do Umowy ramowej o współpracy
- 2) Raport nr 2/2020 z dnia 13.01.2020 r. – Obniżenie udziału poniżej progu 10% w ogólnej liczbie głosów
- 3) Raport nr 3/2020 z dnia 30.01.2020 r. – Zawarcie umowy konsorcjalnej na realizację kontraktu na budowę elektrowni fotowoltaicznej.
- 4) Raport nr 4/2020 z dnia 23.03.2020 r. – Zakończenie i rozliczenie umowy konsorcjalnej na realizację kontraktu exportowego.

7. STATYSTYKI EMITENTA

W okresie od 01 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku, podstawowe dane statystyczne REMOR SOLAR POLSKA S.A., jako Emitenta instrumentów finansowych notowanych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, przedstawiały się następująco:

	STYCZEŃ 2020 I Q 2020	LUTY 2020 I Q 2020	MARZEC 2020 I Q 2020
WARTOŚĆ OBROTU OGÓŁEM	2 069,0 tys. zł	2 275,0 tys. zł	861,1 tys. zł
KURS AKCJI MINIMALNY	2,06 zł	2,60 zł	1,49 zł
KURS AKCJI MAKSYMALNY	4,16 zł	4,26 zł	3,34 zł
LICZBA TRANSAKCJI PAKIETOWYCH	0	0	0
WARTOŚĆ TRANSAKCJI PAKIETOWYCH	0	0	0
WOLUMEN TRANSAKCJI PAKIETOWYCH	0	0	0
WOLUMEN OBROTU OGÓŁEM	658 814	626 722	406 352

Tabela : WYBRANE DANE – KWARTAŁ MIESIĄCAMI

8. INFORMACJA NA TEMAT INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZESIEBIORSTWIE W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W I KWARTALE 2020 ROKU.

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

9. STANOWISKO ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH.

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

10. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM.

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

11. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

12. PRZYCZYNY NIE SPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej i w związku z tym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

13. 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.

14. 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 Gabrys