

RAPORT KWARTALNY ZA II KWARTAŁ 2020 ROKU

od 1 kwietnia do 30 czerwca 2020 roku

REMOR SOLAR POLSKA
spółka akcyjna z siedzibą w Reczu

Raport za II 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

14 sierpnia 2020 roku

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport okresowy za II kwartał 2020 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. 17
6. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 17
7. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 17
8. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 17
9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 18

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	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 w kapitale zakładowym - 1.300.000 akcji serii C, co stanowi 32,10% udziału w kapitale zakładowym
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

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 publikacji raportu, to jest na dzień 14.08.2020 r.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	873 185	873 185	21,56%	21,56%
Konrad Wiselka	280 870	280 870	6,94%	6,94%
Roman Kurcjus	274 999	274 999	6,79 %	6,79 %
ABS Investment S.A.	400 000	400 000	9,88%	9,88%
Marcin Majkowski	1 227 057	1 227 057	30,30%	30,30%
Pozostali	616 966	616 966	15,23%	15,23%
DATEX Sp. z o.o.	376 923	376 923	9,31%	9,31%
Razem	4 050 000	4 050 000	100%	100%

2. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r., na który składają się:

- Skrócone sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w II kwartale 2020 roku w wysokości 152 395,69 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 Gabryś

Recz, dnia 14 sierpnia 2020 r.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

3. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres drugiego kwartału 2020 roku, tj. okres od dnia 1 kwietnia 2020 roku do dnia 30 czerwca 2020 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	30.06.2020	30.06.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE		7 434 096,43	6 062 187,23
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
	2. Wartość firmy		0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne			
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		2 066 914,43	2 112 187,23
	1. Środki trwałe		2 066 914,43	2 112 187,23
	2. Środki trwałe w budowie			
	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			
	2. Wartości niematerialne i prawne			
	3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 350 000,00	3 950 000,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe			
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			
B.	AKTYWA OBROTOWE		4 593 122,92	2 400 592,96
I.	Zapasy		590 560,47	199 246,18
	1. Materiały			
	2. Półprodukty i produkty w toku			
	3. Produkty gotowe			
	4. Towary		410 560,47	199 246,18
	5. Zaliczki na dostawy i usługi		180 000,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		1 761 598,45	1 193 970,88
	1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie			
	3. Należności od pozostałych jednostek		1 761 598,45	1 193 970,88
III.	Inwestycje krótkoterminowe		2 234 483,18	1 007 375,90
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 234 483,18	1 007 375,90
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 480,82	0,00
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY			

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
AKTYWA RAZEM		12 027 219,35	8 462 780,19
BILANS - PASYWA			
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	7 830 859,04	4 609 755,26
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		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 600 000,00	172 578,77
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	176 416,58	-90 497,00
VI.	Zysk (strata) netto	354 442,46	-172 326,51
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 196 360,31	3 853 024,93
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	3 348 830,56	3 354 830,56
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 348 830,56	3 354 830,56
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	667 529,75	272 484,37
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	667 529,75	272 484,37
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	180 000,00	225 710,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	180 000,00	225 710,00
PASYWA RAZEM		12 027 219,35	8 462 780,19

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2020 – 30.06.2020	01.04.2020 – 30.06.2020	01.01.2019 – 30.06.2019	01.04.2019 – 30.06.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 692 695,23	1 086 939,37	471 715,36	376 831,24
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	120 736,50	-	89 742,48	15 000,00
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	2 571 958,73	1 086 939,37	381 972,88	361 831,24
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 217 426,44	895 204,70	596 301,34	503 158,10
I.	Amortyzacja	16 634,06	8 317,03	16 634,06	8 317,03
II.	Zużycie materiałów i energii	239,84	239,84	-	-
III.	Usługi obce	86 132,51	52 766,78	18 118,00	3 618,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	-	-	-	-
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	-	-	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	-	-	-
	- emerytalne	-	-	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 000,00	4 000,00	9 200,00	9 200,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 107 420,03	829 881,05	552 349,28	482 023,07
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	475 268,79	191 734,67	-124 585,98	-126 326,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-	-	-	-
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	-	-	-	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 573,33	326,98	126,53	-
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 573,33	326,98	126,53	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	473 695,46	191 407,69	-124 712,51	-126 326,86
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	89 572,00	23 940,00	47 616,00	23 940,00
I.	Odsetki, w tym:	89 572,00	23 940,00	47 616,00	23 940,00
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

IV.	Inne	-	-	-	-
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	384 123,46	167 467,69	-172 328,51	-150 266,86
J.	Podatek dochodowy	29 681,00	15 072,00	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	354 442,46	152 395,69	-172 328,51	-150 266,86

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2020 – 30.06.2020	01.04.2020 – 30.06.2020	01.01.2019 – 30.06.2019	01.04.2019 – 30.06.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 865 652,30	4 780 924,96	4 780 924,96	4 608 596,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 865 652,30	4 780 924,96	4 780 924,96	4 608 596,45
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	650 000,00	650 000,00	650 000,00	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	-	-	-	-

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	176 416,58	176 416,58	80 924,96	80 924,96
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 776 416,58 zł	2 776 416,58 zł	80 924,96	80 924,96
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
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	354 442,46	152 395,69	-172 328,51	-150 264,86
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 830 859,04	7 628 812,27	4 608 596,45	4 630 660,10
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 830 859,04	7 628 812,27	4 608 596,45	4 630 660,10

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

		RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2020 – 30.06.2020	01.04.2020 – 30.06.2020	01.01.2019 – 30.06.2019	01.04.2019 – 30.06.2019
A.	Przeplýw środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto		354 442,46	152 395,69	-172 328,51	-150 266,86
II.	Korekty razem		-768 825,20	-648 934,05	-444 588,09	-451 805,04
	1.	Amortyzacja	16 634,06	8 317,03	16 634,06	8 317,03
	2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	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	-590 560,47	-166 039,76	-199 246,18	-96 138,28
	7.	Zmiana stanu należności	-925 322,92	-1 181 203,93	-189 899,00	-586 037,28
	8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	492 956,42	492 956,42	-305 431,74	-107 439,56
	9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	180 568,29	180 568,29	233 354,77	233 354,77
	10.	Inne korekty	56 899,42	16 467,90	0,00	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		-414 382,74	-496 538,36	-616 916,60	-602 071,90
B.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy		2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00
	1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	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:	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydanki		1 400 000,00	1 400 000,00	2 014 890,72	2 014 890,72

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-8 317,03	2 014 890,72	2 014 890,72
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	950 000,00	950 000,00	-2 014 890,72	-2 006 057,75
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-74 846,54	-74 846,54	1 860 217,99	1 862 008,63
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	-74 846,54	-74 846,54	1 890 217,99	1 892 008,63
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	89 572,00	23 940,00	0,00	0,00
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.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	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	89 572,00	23 940,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-164 418,54	-98 786,54	1 860 217,99	1 862 008,63
D.	Przepływy pieniężne netto razem	371 198,72	354 675,10	-771 589,33	-746 121,02

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	371 198,72	354 675,10	-192 718,09	-167 249,78
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	19 466,84	35 990,46	210 916,37	18 198,28
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	390 665,56	390 665,56	18 198,28	18 198,28
	- 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 jest realizacja inwestycji na rynku odnawialnych źródeł energii (OZE) w segmencie fotowoltaiki.

W II kwartale 2020 roku przychody netto ze sprzedaży ogółem były prawie trzy razy wyższe od II kwartału 2019 r., wyniosły 1 086 939,37 zł, natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży ogółem w wysokości 376 831,24 zł.

W II kwartale 2020 roku obrotowego, koszty podstawowej działalności operacyjnej Emitenta wyniosły 895 204,70 zł, wobec 503 158,10 zł w porównywalnym kwartale ubiegłego roku obrotowego. Wzrost kosztów w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego 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 52 766,78 zł, a w II kwartale 2019 roku kształtowały się na poziomie 3 618,00 zł.

W okresie raportowanym, Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 152 395,69 zł. W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent odnotował stratę netto w wysokości 150 266,86 zł. Należy zaznaczyć, iż na kształtowanie się zysku na poziomie finansowym istotny wpływ miała wypłata odsetek od obligacji serii A w wysokości 23 940,00 zł.



Źródło: <http://remorsolar.com/pl/>

W raportowanym okresie Spółka zawarła umowę z klientem z Estonii na realizację kontraktu w postaci dostawy i montażu konstrukcji dla farmy fotowoltaicznej o mocy 3.6 MW. Wartość kontraktu przekracza 300 000 EURO. Z klientem prowadzone są rozmowy na temat realizacji kolejnych farm fotowoltaicznych (o czym Spółka informowała w trybie raportu ESPI nr 7/2020 z dnia 18 czerwca 2020 r.).

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

Jednocześnie w raportowanym okresie prowadzone były rozmowy z kolejnymi klientami zagranicznymi na dostawę systemów Remor Solar Polska SA i realizację inwestycji. Powinny one zaowocować efektami w trzecim kwartale 2020 roku.

W dniu 23 czerwca 2020 roku Spółka nabyła od osoby prawnej 4.000.000 akcji imiennych serii C spółki REMOR S.A. z siedzibą w Reczu, za kwotę 1.400.000,00 zł. Nabyte akcje stanowią 8,50% kapitału zakładowego. Tym samym Emitent posiada obecnie 8.785.000 akcji stanowiących 19,70% kapitału zakładowego tejże Spółki. Rozliczenie ceny nabycia nastąpiło w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności.

Również w dniu 23 czerwca 2020 roku Spółka złożyła do Sądu Rejestrowego w Szczecinie, w związku z zakończeniem emisji akcji na okaziciela serii D, wniosek o wpis podwyższenia kapitału zakładowego. 2000.000 akcji serii D zostało objęte przez jeden podmiot za łączną cenę emisyjną 2.600.000,00 zł. Opłacenie emisji nastąpiło częściowo w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności, a częściowo poprzez wpłatę środków pieniężnych.

W dniu 30 czerwca 2020 r. zakończony został skup obligacji na poziomie 830 obligacji serii A, pozostałe 370 obligacji serii A wykupiono i umorzono w dniu 6 lipca 2020 r. (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego EBI nr 9/2020 z dnia 3 lipca 2020 r.). 6 lipca 2020 r. Emitent także zrealizował w terminie wypłatę odsetek od obligacji serii A za XII - ostatni okres odsetkowy, na rzecz wszystkich Obligatariuszy (o czym Emitent informował w trybie raportu bieżącego ESPI nr 17/2020 z dnia 6 lipca 2020 r.).

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.

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

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

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 użytkowania.

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

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

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.

Raport okresowy spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. za II kwartał 2020 r.

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