



Present24 S.A.

Raport kwartalny za III kwartał 2021 r.

01.07.2021 - 30.09.2021

Warszawa, 15 Listopad 2021 roku

Spis treści

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

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1.Dane Spółki

Firma: Present24 S.A.
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Jutrzenki 94 02-230 Warszawa
Tel.: +48 22 8635303
Faks: +48 22 8633399
Internet: www.present24sa.pl
E-mail: biuro@present24sa.pl
KRS: 0000398288
REGON: 145492663
NIP: 5222989965
LEI: 259400GXDV9LIB8PQ496

1.2.Zarząd

Bartosz Tomalkiewicz - Prezes Zarządu

1.3.Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- 1/Joanna Bączkowska - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2/Jadwiga Wołosiewicz - Członek Rady Nadzorczej
- 3/ Izabela Gajo - Członek Rady Nadzorczej
- 4/ Jacek Wrodarczyk - Członek Rady Nadzorczej
- 5/ Bogdan Tomalkiewicz - Członek Rady Nadzorczej

1.4.Akcjonariat

Aktualna struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
A	20 000 000	33,33	26,30
B	5 000 000	8,33	6,58
D	211 748	0,35	0,28
E	18 750 000	31,25	24,66
F	16 038 252	26,73	42,18
Razem	60 000 000	100	100

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień publikacji niniejszego raportu co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta

lp.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	BetInv AG	32 750 000	54,58	64,16
2.	Pozostali	25 211 748	45,42	35,84
Razem		60 000 000	100	100

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	2552825,20	1341864,62
A I.	Wartości niematerialne i prawne	2552825,20	1058693,91
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe		283170,71
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	2553495,81	2814079,94
B I.	Zapasy	110131,20	213347,08
B II.	Należności krótkoterminowe	1973817,57	1744975,48
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	469547,04	855757,38
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	AKTYWA RAZEM	5106321,01	4155944,56

Wiersz	PASYWA	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	4751727,60	3523939,83
A.I.	Kapitał podstawowy	6000000,00	6000000,00
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
A IV.	Kapitał zapasowy	773942,99	0
A V.	Dopłaty do kapitału		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2547511,25
A VIII.	Zysk (strata) netto	-2022215,35	71451,08
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	354593,37	632004,73
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	354593,37	632004,73
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	5106321,01	4155944,56

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2020- 30.09.2020	01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2021- 30.09.2021	01.01.2021 - 30.09.2021
1	2	3	5		6
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	360877,60	671417,74	118598,94	462084,62
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	152418,37	264874,64	118598,94	451977,53
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	207971,43	406055,30		10107,09
B.	Koszty działalności operacyjnej	314405,28	615489,70	141685,84	388098,94
I.	Amortyzacja	24047,57	73763,17	18266,50	67441,50
,74II.	Zużycie materiałów i energii	32728,46	69425,43	45874,85	95806,73
III.	Usługi obce	19833,27	91907,50	30961,55	64045,3
IV.	Podatki i opłaty	496,00	7809,00		5000,00
V.	Wynagrodzenia	16140,00	48420,00	16123	48369,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-4305,49	6916,47	6860,49	20581,47
00VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	45068,53	51327,48	18599,45	76582,74
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	180396,94	265920,65		10272,20
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	46472,32	55928,04	-23086,90	73985,68
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6463,40	6951,20		
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	6463,40	6951,20		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2035412,14	2035412,14		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1924665,4	1924665,4		
II.	Inne koszty operacyjne	110746,74	110746,74		
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1982476,42	1972532,90	23086,90	73985,68
G.	Przychody finansowe				25135,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				25135,23
H.	Koszty finansowe	0,45	0,45	211,48	27669,83
I.	Odsetki	0,45	0,45	21,17	211,48
III.	Strata ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				27268,04

I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1982476,87	-1972533,35		71451,08
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-1982476,87	-1972533,35	-23298,38	71451,08
L.	Podatek dochodowy	44943,00	49682,00		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M))	-2027419,87	-2022215,35	-23298,38	71451,08

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2020 – 30.09.2020	01.07.2021-30.09.2021	01.01.2021-30.09.2021
1	2	3	4		
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-2027419,87	-2022215,35	-23298,38	71451
II.	Korekty	1861419,94	3011888,19	-22401,20	590857,56
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	165999,93	989672,84	-45699,58	662308,56
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy				
II.	Wydatki				
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)				
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy				
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)				
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)				
E.	Środki pieniężne na początek okresu	303547,11	1459219,88	810057,8	193448,82
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	469547,04	469547,04	855757,38	855757,38

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2020-30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2021-30.09.2021
1	2	3		
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4963136,84	4749256,84	3547238,21	3452488,75
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	211409,24	2470,76	-23298,38	71451,08
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4751727,60	4751727,60	3523939,83	3523939,83
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)				
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)				
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4751727,60	4751727,60	3523939,83	3523939,83

Komentarz Zarządu odnośnie danych finansowych zaprezentowanych raporcie kwartalnym

W trzecim kwartale Spółka oprócz standardowych swoich działań pracowała nad przyszłościowym zagospodarowaniem otrzymanej ochrony własności intelektualnej pt obrotowa pływająca platforma do montażu instalacji fotowoltaicznych. Spółka zgodnie z zapowiedziami pracuje nad nowym produktem mianowicie „obrotową platformę pływającą dla farm fotowoltaicznych przystosowaną na zbiorniki wodne takie jak np. stawy hodowlane.

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

–Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

–Aktywa, Akcje i udziały wycenia się wg ceny nabycia.

–Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

–Środki trwałe przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania wycenia się według wartości księgowej netto.

–Środki trwałe do wartości 3.500 zł umarzane są jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania.

–Wartość Firmy przyjęte aportem do Spółki jest amortyzowane przy zastosowaniu stawki 5% odpis amortyzacyjny dokonywany jest raz w roku.

–Materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odpisywane są w 100% w koszty.

–Do wyceny stanu rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się ceny średnioważone.

–Należności, zobowiązania, kredyty i pożyczki wycenia się według kwot wymagających zapłaty.

–Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, natomiast w przypadku środków zgromadzonych w banku wartość nominalna obejmuje doliczone lub potrącone przez bank odsetki.

–Kapitały (fundusze) wycenia się według wartości nominalnej.

–Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujemowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług.

–Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

–Firma stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.

–Przychody i koszty finansowe ujemowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

–Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujemowane są wszystkie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następnych okresów sprawozdawczych.

–Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

–Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Odpisuje się je jednorazowo w ciągu okresu jakiego dotyczą.

–W ciągu okresu sprawozdawczego nie zmieniono metod księgowości ani wyceny, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

–Nie dokonano również zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. W związku z tym nie miało to wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

–Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

3. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w III kwartale 2021 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W trzecim kwartale Emitent otrzymał ochronę własności intelektualnej dla projektu pt. pływająca obrotowa platforma do montażu instalacji fotowoltaicznych. W dalszej swojej działalności Emitent wypracowuje możliwe sposoby zagospodarowania ww. patentu.

Wykaz Raportów opublikowanych przez Spółkę

- 02.11.2021 13:09 Raport ESPI PRESENT24 (P24): Transakcja na akcjach Emitenta dokonana przez podmiot powiązany z członkiem Zarządu Emitenta
- 28.10.2021 10:20 Raport EBI PRESENT24 (P24): Zawarcie umowy typu lock up
- 02.09.2021 09:20 Raport EBI PRESENT24 (P24): Otrzymanie informacji o wyniku naboru.
- 20.08.2021 13:10 Raport EBI PRESENT24 (P24): Otrzymanie potwierdzenia o rejestracji w Urzędzie Patentowym wniosku Emitenta
- 15.08.2021 23:55 Raport EBI PRESENT24 (P24): Raport okresowy za II kwartał 2021 r. Present24S.A

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy.

6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Zarząd Emitenta nie publikował prognoz wyników finansowych na 2021 r.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy.

8. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Nie dotyczy.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień 30 września 2021 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego

Nie dotyczy.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, Emitent zatrudnia 1 osobę na pełny etat oraz 2 podmioty zewnętrzne.

Bartosz Tomalkiewicz
Prezes Zarządu