



Raport kwartalny za I kwartał 2021 r.

01.01.2021 - 31.03.2021

Warszawa, 14 Maj 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	32 788 252	54,64	64,21
2.	Pozostali	25 211 748	45,36	35,79
Razem		60 000 000	100	100

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	2 347 605,57	1 396 763,41
A I.	Wartości niematerialne i prawne	2 047 604,07	1 101 547,91
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	300 001,50	295 216,50
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3 016 518,41	2 302 882,69
B I.	Zapasy	54 132,26	151 727,12
B II.	Należności krótkoterminowe	1 445 559,79	1 299 873,43
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 516 826,36	851 282,14
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	AKTYWA RAZEM	5 364 123,98	3 699 646,10

Wiersz	PASYWA	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.21
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	5 227 694,77	3 517 994,95
A.I.	Kapitał podstawowy	4 396 174,80	6 000 000,00
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
A IV.	Kapitał zapasowy	353 082,04	
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	318 995,87	-2 547 511,25
A VIII	Zysk (strata) netto	159 442,06	65 506,20
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 429,21	181 651,15
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	136 429,21	181 651,15
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	5 364 123,98	3 699 646,10

Rachunek zysków i start

<i>Wiersz</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>01.01.2020- 31.03.2020</i>	<i>01.01.2021 - 31.03.2021</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	149635,56	194 650,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	83125,39	193 550,88
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	66 510,17	1 099,12
B.	Koszty działalności operacyjnej	73 536,66	123 781,40
I.	Amortyzacja	24 857,75	24 587,50
,74II.	Zużycie materiałów i energii	12 992,86	29 515,82
III.	Usługi obce	6 947,34	16 765,95
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	16 143,00	16 143,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7110,00	7 110,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 014,43	28 294,87
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	471,28	1 264,26
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	76 098,90	70 868,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	487,80	
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	487,80	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
II.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	76 098,90	70 868,60
G.	Przychody finansowe	97 894,16	25 135,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki uzyskane		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	97 894,16	25 135,23
H.	Koszty finansowe		15 132,63

I.	Odsetki		
III.	Strata ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		15 132,63
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	173 993,06	80 871,20
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	173 993,06	80 871,20
L.	Podatek dochodowy	14 551,00	15 365,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty		
N.	Zysk/strata netto (K-L-M))	159 442,06	65 506,20

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
1	2	3	4
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Wynik finansowy netto	159 442,06	65 506,20
II.	Korekty o pozycje:	-52 179,20	592 327,12
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	107 262,86	657 833,32
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)	107 262,86	657 833,32
E.	Środki pieniężne na początek okresu	1 409 563,50	193 448,82
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1 516 826,36	851 282,14

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021 - 31.03.2021
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 068 252,71	3 452 488,75
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 068 252,71	3 452 488,75
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	159 442,06	65 506,20
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)		
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 227 694,77	3 517 994,95

Komentarz Zarządu odnośnie danych finansowych zaprezentowanych raporcie kwartalnym

W pierwszym kwartale Spółka oprócz standardowych swoich działań pracowała nad przygotowaniem wniosku o dotacje. 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 ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług.

–Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą 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 ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

–Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujmowane są wszystkie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą 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 I kwartale 2021 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W pierwszym kwartale Emitent przygotował i złożył wniosek o dotację UE na projekt "Obrotowa platforma pływająca do montażu instalacji fotowoltaicznych" w ramach programu Inteligentny Rozwój oś priorytetowa 3 Wsparcie innowacji w przedsiębiorstwach działanie 3.2 Wsparcie wdrożeń wyników prac B+R poddziałanie 3.2.1 Badania na rynek. Wartość projektu objętego wnioskiem Emitenta wynosi 4 131 800.00 PLN netto. Wartość wnioskowanego dofinansowania wynosi 54,8% wartości projektu, czyli maksymalnie 2 271 490.00 PLN.

Wykaz Raportów opublikowanych przez Spółkę

29.04.2021 14:51 Raport ESPI PRESENT24 (P24): Złożenie przez Emitenta w PARP wniosku o dofinansowanie

11.02.2021 10:54 Raport ESPI PRESENT24 (P24): Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta z dnia 3.02.2021 r.

03.02.2021 16:15 Raport EBI PRESENT24 (P24): Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta z dnia 3 lutego 2021r.

07.01.2021 13:54 Raport ESPI PRESENT24 (P24): Korekta omyłki pisarskiej w ogłoszeniu o zwołaniu ZWZ Emitenta

07.01.2021 13:50 Raport EBI PRESENT24 (P24): Korekta omyłki pisarskiej w ogłoszeniu o zwołaniu ZWZ Spółki

07.01.2021 13:33 Raport ESPI PRESENT24 (P24): Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 3 lutego 2021 roku

07.01.2021 13:15 Raport EBI PRESENT24 (P24): Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Present24 S.A. na dzień 3 lutego 2021 roku.

06.01.2021 23:05 Raport EBI PRESENT24 (P24): Present24 S.A. - Raport roczny za rok obrotowy 2020 Present24 Spółka Akcyjna

04.01.2021 11:05 Raport EBI PRESENT24 (P24): Harmonogram publikacji raportów okresowych w 2021 roku Present

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 31 marca 2021 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzenia 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