



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
PRESENT24 S. A.
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2021 ROKU DO 31 GRUDNIA 2021 ROKU

Warszawa, 5 lipiec 2022 r.

Spis treści

| | |
|--|----|
| 1. Informacje podstawowe..... | 3 |
| 1.1. Nazwa i siedziba spółki..... | 3 |
| 1.2. Dane rejestrowe..... | 3 |
| 1.3. Kapitał zakładowy..... | 3 |
| 1.4. Przedmiot działalności | |
| 18/ Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,..... | 6 |
| 31/ Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana. | |
| Organy spółki..... | 7 |
| 2.1. Rada Nadzorcza..... | 7 |
| 2.2. Zarząd..... | 8 |
| 3. Zatrudnienie i sytuacja kadrowa..... | 8 |
| 4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2021 oraz po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego..... | 8 |
| 5. Komentarz do wyników Spółki ujawnionych w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku..... | 10 |
| 6. Przewidywany rozwój jednostki..... | 10 |
| 7. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju..... | 10 |
| 8. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa..... | 11 |
| 8.1. Wybrane dane finansowe na dzień 31.12.2021 roku..... | 11 |
| 8.2. Prognoza wyników Emitenta rok 2022..... | 12 |

1. Informacje podstawowe

1.1. Nazwa i siedziba spółki

Firma: Present24 S.A.
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Jutrzenki 94 02-230 Warszawa

1.2. Dane rejestrowe

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000398288
NIP: 5222989965
REGON: 145492663

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

1.3. Kapitał zakładowy

Aktualna struktura kapitału zakładowego na dzień sporządzenia niniejszego raportu

| lp. | Imię i nazwisko akcjonariusza | Liczba akcji (w szt.) | Udział w kapitale zakładowym (w proc.) | Udział w głosach (w proc.) |
|-----|-------------------------------|-----------------------|--|----------------------------|
| 6. | Betlnv AG | 32 750 000 | 54,58 | 64,16 |
| 7. | Pozostali | 27 250 000 | 45,42 | 35,84 |
| | Razem | 60 000 000 | 100 | 100 |

2.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu dzielił się następująco:

| 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 |

Spółka nie posiada akcji własnych.

2.1. Przedmiot działalności

- 1/ Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- 2/ Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
- 3/ Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
- 4/ Działalność portali internetowych,
- 5/ Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- 6/ Obróbka metali i nakładanie powłok na metale,
- 7/ Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
- 8/ Produkcja wyrobów jubilerskich i podobnych,
- 9/ Sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych,
- 10/ Sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia,
- 11/ Sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego,
- 12/ Sprzedaż hurtowa wyrobów porcelanowych, ceramicznych i szklanych oraz środków czyszczących,
- 13/ Sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków,
- 14/ Sprzedaż hurtowa mebli, dywanów i sprzętu oświetleniowego,
- 15/ Sprzedaż hurtowa zegarków, zegarów i biżuterii,
- 16/ Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego,
- 17/ Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego,
- 18/ Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,
- 19/ Działalność związana z oprogramowaniem,
- 20/ Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- 21/ Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- 22/ Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- 23/ Produkcja sztucznej biżuterii i wyrobów podobnych,
- 24/ Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja,
- 25/ Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- 26/ Reklama,
- 27/ Działalność agencji reklamowych,
- 28/ Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,
- 29/ Działalność fotograficzna,
- 30/ Działalność związana z tłumaczeniami,
- 31/ Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Organy spółki

Organami spółki są Walne Zgromadzenie, Rada Nadzorcza oraz Zarząd.

2.1. Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Joanna Bączkowska - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jadwiga Wołosiewicz - Członek Rady Nadzorczej
- Izabela Gajo - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Wrodarczyk - Członek Rady Nadzorczej
- Bogdan Tomalkiewicz - Członek Rady Nadzorczej

2.2. Zarząd

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Zarządu wchodzi Bartosz Tomalkiewicz - Prezes Zarządu.

3. Zatrudnienie i sytuacja kadrowa

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Spółka zatrudniała 1 osobę na pełny etat

4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2021 oraz po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

Pierwszy kwartał 2021 upłynął Emitentowi na dostosowaniu oferty oraz optymalizacji kosztów reklamy i obsługi klienta, obsługi wysyłek itp. w związku z koronawirusem i wprowadzanymi na terenach różnych krajów obostrzeniami zarówno w transporcie jak i terminach dostaw przesyłek, W drugim kwartale Spółka skupiła się na rozbudowie parku maszynowego w związku z „okazjami rynkowymi” związanymi z panującą epidemią Covid 19 oraz promocjami i obniżkami możliwymi do uzyskania u producentów i dostawców. Spółka dostrzegła presję inflacyjną związaną z kosztami oraz przerwami łańcuchami dostaw co spowodowało korekty ceny oraz uzyskiwanych marż. Poziom zapasów wzrósł i zabezpieczenia wzrósł w tym czasie o 100%

5. Komentarz Zarządu ws efektu pandemii Koronawirusa na Spółkę

Niniejszym Zarząd pragnie wyjaśnić iż nie zaobserwował wpływu epidemii coronavirusa na funkcjonowanie Firmy oraz sprzedaży w miesiącach przypadających na szczyt epidemii w Europie.

6. Komentarz do wyników Spółki ujawnionych w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

W 2021 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik netto o wartości -980 965,93 zł Spółka dokończyła proces dokonywania odpisów wartości niematerialnych i prawnych sugerowanych przez biegłego rewidenta i zatwierdzonych przez ZWZ. Wynik ujemny wynika wyłącznie z dokonanych odpisów jednak będzie to przyczynkiem do tylko wyłącznie uzyskiwania klarownych wyników w przyszłości bez zaburzeń. W stosunku do straty w roku poprzednim w wysokości 2 547 511,25 . Wynikającej z ostatecznego rozliczenia po stronie kosztów umowy nabycia sklepów internetowych bestpen oraz gastgift. Działania Zarządu w 2021 skupiały się na uzyskaniu stabilnych kanałów sprzedaży swoich wyrobów przy zachowaniu w dalszym ciągu relatywnie niskich poziomów kosztów tak aby zapewnić sobie w przyszłości uzyskiwanie zadowalających marż na wykonywanej działalności.

7. Przewidywany rozwój jednostki

Działania Spółki w 2022 r. skupiały się będą głównie na rozwoju bieżącej działalności i zwiększaniu wolumenu sprzedaży co będzie już zapewne widoczne w pierwszych dwóch kwartałach roku 2022. W orbicie Zarządu cały czas znajduje się komercjalizacja jak również rozszerzenie na terenie Europy posiadanej własności intelektualnej w postaci obrotowej wpływające farmy fotowoltaicznej.

8. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

Nie dotyczy.

9. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Rok 2021 został zamknięty stratą w kwocie -980 965,93 zł. Kapitał własny spółki na dzień 31.12.2021 wynosił 2 471 522,82

Zarząd rekomenduje pokryć stratę z zysków osiągniętych w kolejnych latach.

Kształtowanie się podstawowych wskaźników ekonomiczno - finansowych i ich ocena

| Nazwa wskaźnika | Formuła obliczeniowa | Wartość wskaźnika | |
|--|---|---------------------|-------|
| | | 2020 | 2021 |
| 2. Rentowność netto sprzedaży | $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$ | max -30,91 | -1,68 |
| 3. Rentowność majątku (ROA) | $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{średnioroczny stan aktywów}}$ | max 1,42 | 0,36 |
| 8. Kapitał obrotowy | $\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{aktywa obrotowe}}$ | max 13,87 | 8,02 |
| 11. Rotacji majątku obrotowego | $\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}{\text{aktywa obrotowe}}$ | max 0,31 | 0,31 |
| 15. Ogólnego zadłużenia | $\frac{\text{zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe}}{\text{suma aktywów}}$ | 0,30 - 0,50 0,05 | 0,08 |
| 16. Pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym | $\frac{\text{kapitały własne}}{\text{aktywa trwałe}}$ | >1 3,06 | 2,93 |
| 17. Pokrycia aktywów trw. kapitałem stałym | $\frac{\text{kapitały własne} + \text{zobowiązania długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe ogółem}}$ | - 3,22 | 3,21 |

4.1. Wybrane dane finansowe na dzień 31.12.2021 roku

| POZYCJE | Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 | Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 |
|--|--|--|
| Przychody netto ze sprzedaży | 787 672,01 | 787 672,01 |
| Zysk/strata ze sprzedaży | -2 448 854,11 | 29 716,70 |
| Zysk/strata z działalności operacyjnej | - 2 630 539,19 | - 2 630 539,19 |
| Zysk/strata brutto | -2 547 511,25 | -980 965,93 |
| Zysk/strata netto | -2 547 511,25 | -2 547 511,25 |

dane w PLN

| POZYCJE | Stan na dzień 31.12.2020 | Stan na dzień 31.12.2021 |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Kapitał własny | 3 452 488,75 | 2 471 522,82 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 2 207 893,06 | 327 336,46 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 180 694,30 | 231 731,10 |
| Amortyzacja | 0,00 | 90 785,27 |

dane w PLN

4.2. Prognoza wyników Emitenta rok 2022r.

Zarząd informuje, iż spółka nie publikuje prognoz finansowych na 2022 rok. W związku z bardzo dynamiczną sytuacją.

8.3 Kontynuacja działalności

W okresie najbliższym Zarząd Spółki nie widzi zagrożeń dla kontynuacji działalności Spółki. Spółka osiąga dobre wyniki finansowe oraz osiąga marże co przy zachowaniu niskich kosztów nie zagraża w żaden sposób kontynuowaniu działalności Spółki w przyszłości.

Spółka zamierza w organiczny sposób rozwijać w przejęte serwisy, systematycznie zwiększać wydajność co ma duże znaczenie w szczególności dla segment b2b w rozwoju którego Zarząd pokłada duże nadzieje po przeprowadzeniu integracji wszelkich nabytych aktywów.

Bartosz Tomalkiewicz
Prezes Zarządu