

notoria.serwis

RAPORT OKRESOWY NOTORIA SERWIS S.A.

ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU

NOTORIA SERWIS S.A.
ul. Juliana Bartoszewicza 1C/45, 00-337 Warszawa
tel. +48 22 428-39-53, fax. +48 22 490-38-53
NIP 525-21-52-769, Regon 016200212

Spółka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Warszawie
KRS 0000331515 wysokość kapitału zakładowego: 1.200.000,00 złotych.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.1 Dane o Spółce

Nazwa Emitenta	Notoria Serwis S.A.
Siedziba:	00-337 Warszawa, ul. Juliana Bartoszewicza 1C/45
Telefon:	22 428-39-53
Tel/Fax:	22 490-38-53
adres www	www.notoria.pl
adres email	notoria@notoria.pl
NIP	PL 525-21-52-769
REGON	016200212
KRS	0000331515
LEI	259400A8OR9T5W3O2489 – Notoria Serwis

1.2. Władze Spółki

Zarząd: Artur Sierant – Prezes Zarządu
 Małgorzata Opalińska – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Stanisław Kolasiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Włodzimierz Korczak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Paweł Mielcarz – Członek Rady Nadzorczej
Jacek Nowak – Członek Rady Nadzorczej
Maciej Sierant – Członek Rady Nadzorczej
Zofia Wróblewska – Członek Rady Nadzorczej

1.4. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia raportu kwartalnego struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	Udział w liczbie głosów	Udział w kapitale
Artur Sierant z Rant sp. z o.o.	383.371	31,95%	31,95%
Wojciech Kuryłek	287.533	23,96%	23,96%
Wiesław Krasuski	150.000	12,50%	12,50%
Marek Rojewski z Karol Investment & Advising sp. z o.o.	93.755	7,81%	7,81%
Orkun Barin	70.000	5,83%	5,83%
Pozostali	215.341	17,95%	17,95%
Ogółem	1.200.000	100,00%	100,00%

1.5 Zmiany w strukturze kapitału zakładowego

W Spółce realizowany jest program motywacyjny uchwalony przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 22 czerwca 2018 roku (warranty serii A i B) oraz Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 27 czerwca 2019 roku (warranty serii E i F).

W dniu 19 sierpnia 2020 roku zarząd podjął uchwałę o przydzieleniu 36.250 akcji serii E w zamian za warranty subskrypcyjne serii B. Nowe akcje zostały przyznane pracownikom działu IT spółki. Wszystkie akcje zostały objęte i należycie opłacone. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w dniu 2 listopada 2020 roku. Kapitał zakładowy został podniesiony z kwoty 1.163.750,00 PLN do kwoty 1.200.000,00 PLN.

Informacja o liczbie objętych i niezrealizowanych warrantów wyemitowanych w ramach programu motywacyjnego:

oznaczenie warrantów	osoby uprawnione	liczba warrantów	data realizacji
seria A (III transza)	dział sprzedaży	10.000	do 31.12.2021 r.
seria E	pracownicy	15.000	do 31.12.2021 r.
seria F	prezes zarządu	15.000	do 31.12.2021 r.
łącznie:		40.000	

1.6 Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

Spółka nie posiada akcji i udziałów w innych podmiotach zależnych i stowarzyszonych.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	od 01.01.2019 do 30.09.2019	01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.01.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2020 do 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży	2 033,0	2 149,3	464,8	474,8
Koszty działalności operacyjnej	1 843,3	1 908,4	421,5	421,6
Amortyzacja	306,5	336,3	70,1	74,3
Zysk ze sprzedaży	189,7	240,9	43,4	53,2
Zysk z działalności operacyjnej	207,5	295,6	47,4	65,3
Zysk brutto	209,0	307,3	47,8	67,9
Zysk netto	209,0	307,3	47,8	67,9
Aktywa razem	2 212,8	3 094,3	506,0	683,6
Aktywa trwałe	1 009,3	1 686,4	230,8	372,5
Aktywa obrotowe	659,2	757,8	150,7	167,4
Należności długoterminowe	0,0	0,0	0,0	0,0
Należności krótkoterminowe	515,1	499,4	117,8	110,3
Środki pieniężne	675,3	885,4	154,4	195,6
Kapitał własny	1 508,7	2 176,2	345,0	480,7
Zobowiązania i rezerwy	704,1	918,1	161,0	202,8
Zobowiązania długoterminowe	0,0	111,9	0,0	24,7
Zobowiązania krótkoterminowe	179,4	227,0	41,0	50,1
Wyemitowana liczba akcji (tys. szt.)	1 150,0	1 163,8	1 150,0	1 163,8
Zysk na akcję	0,18	0,26	0,04	0,06
Wartość księgowa na akcję	1,31	1,87	0,30	0,41
Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.)	1 200,0	1 200,0	1 200,0	1 200,0
Zysk na akcję	0,17	0,26	0,04	0,06
Wartość księgowa na akcję	1,26	1,81	0,29	0,40

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	od 01.07.2019 do 30.09.2019	01.07.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.07.2020 do 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży	674,9	707,9	160,5	165,1
Koszty działalności operacyjnej	611,6	721,4	152,8	130,2
Amortyzacja	101,7	116,2	23,9	24,0
Zysk ze sprzedaży	63,3	-13,5	7,7	34,9
Zysk z działalności operacyjnej	63,3	34,5	8,0	36,4
Zysk brutto	63,8	33,7	8,3	38,8
Zysk netto	63,8	33,7	8,3	38,8
Wyemitowana liczba akcji (tys. szt.)	1 150,0	1 163,8	1 150,0	1 163,8
Zysk na akcję	0,06	0,03	0,01	0,03
Rozwodniona liczba akcji (tys. szt.)	1 199,8	1 199,8	1 200,0	1 200,0
Zysk na akcję	0,05	0,03	0,01	0,03

Źródło: Notoria Serwis S.A.

Dane finansowe wyrażone w EUR zostały przeliczone wg średniego dziennego kursu NBP
Na dzień 30.09.2019 r.: 1 EUR = 4,3736 PLN, na dzień 30.09.2020 r.: 1 EUR = 4,5268 PLN

3. PRZYJĘTE PRZEZ EMITENTA ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych.

Amortyzacja

- Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem ich ekonomicznej użyteczności

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte prawa majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, a w szczególności nabyte autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż 1 rok.

Wycena materiałów, towarów handlowych, wyrobów gotowych, produkcji w toku

Nie występuje.

Należności krótkoterminowe i roszczenia

Należności krótkoterminowe i roszczenia obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności i roszczenia ujmuje się w wartości nominalnej, ustalonej w chwili powstania operacji gospodarczej.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe jest to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty.

Aktywa i pasywa w walutach obcych

Aktywa i pasywa w walutach obcych na dzień bilansowy przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonego przez NBP, obowiązującego w dniu bilansowym.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują aktywa finansowe nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z przyrostu ich wartości lub uzyskania pożytków w innej postaci – w tym również z transakcji handlowych, które są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego lub daty ich założenia, wystawienia lub zbycia, albo stanowią aktywa pieniężne. Środki pieniężne ujmuje się w księgach w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeśli poniesione przez jednostkę koszty w danym okresie sprawozdawczym dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i dopiero w tym okresie będą wpływały na wynik finansowy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów to wartość otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w okresach przyszłych. Są to przypadające na okresy rozliczenia przedpłat i zaliczek.

Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rezerwy odzwierciedlają wynikający ze zdarzeń przeszłych obowiązek Spółki do wykonania w przyszłości świadczeń, których kwotę można wiarygodnie oszacować, mimo że ani kwota, ani termin nie są pewne. Rezerwy tworzy się na przypadające na dany okres, jeszcze nieponiesione koszty w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Pomiar wyniku finansowego

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

4. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4.1	BILANS	30.09.2019	30.09.2020
	AKTYWA	2 212 842	3 094 308
A.	Aktywa trwałe	1 009 319	1 686 392
I.	Wartości niematerialne i prawne	659 206	757 832
1.	Koszty organizacji przy założeniu lub rozszerzeniu spółki		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	659 206	757 832
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 785	33 718
1.	Środki trwałe	4 785	33 718
a)	<i>grunty</i>		
b)	<i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
c)	<i>urządzenia techniczne i maszyny</i>	4 785	1 251
d)	<i>środki transportu</i>	0	31 167
e)	<i>inne środki trwałe</i>	0	1 300
2.	Środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	278 291	846 188
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	278 291	846 188
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>		
b)	<i>w pozostałych jednostkach</i>	278 291	846 188
i	<i>udziały i akcje</i>	193 065	788 188
ii	<i>udzielone pożyczki</i>	85 226	58 000
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	67 037	48 654
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66 498	46 301
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	539	2 353
B.	Aktywa obrotowe	1 203 523	1 407 915
I.	Zapasy	0	0
II.	Należności krótkoterminowe	515 117	499 415
1.	Należności od jednostek powiązanych		
2.	Należności od jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie		
3.	Należności od pozostałych jednostek	515 117	499 415
a)	<i>z tytułu dostaw i usług</i>	445 652	430 065
b)	<i>z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	86	26
c)	<i>inne</i>	69 379	69 324
d)	<i>dochodzone na drodze sądowej</i>		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	675 313	885 421
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	675 313	885 421
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>		
b)	<i>w pozostałych jednostkach</i>		
c)	<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	675 313	885 421
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 093	23 079
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0

	PASYWA	2 212 842	3 094 308
A.	Kapitał własny	1 508 725	2 176 232
1.	Kapitał podstawowy	1 150 000	1 163 750
2.	Kapitał zapasowy	1 924 046	1 910 296
	<i>w tym: nadwyżka z emisji akcji</i>	1 691 136	1 691 136
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0	248 666
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0	36 250
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 774 309	-1 490 073
6.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	208 987	307 344
7.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	704 117	918 076
I.	Rezerwy na zobowiązania	90 838	114 927
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	25 584	17 785
3.	Pozostałe rezerwy	65 254	97 142
II.	Zobowiązania długoterminowe	0	111 908
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0	111 908
a)	kredyty i pożyczki	0	111 908
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	179 372	226 971
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	<i>z tytułu dostaw i usług</i>		
b)	<i>kredyty i pożyczki</i>		
2.	Wobec jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	<i>z tytułu dostaw i usług</i>		
b)	<i>kredyty i pożyczki</i>		
3.	Wobec pozostałych jednostek	152 682	164 009
a)	<i>kredyty i pożyczki</i>		
b)	<i>z tytułu emisji papierów dłużnych</i>		
c)	<i>inne zobowiązania finansowe</i>		
d)	<i>z tytułu dostaw i usług</i>	53 412	97 012
e)	<i>zaliczki otrzymane na dostawy</i>		
f)	<i>zobowiązania wekslowe</i>		
g)	<i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	99 007	66 739
h)	<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	0	82
i)	<i>inne</i>	264	176
4.	Fundusze specjalne	26 690	62 962
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	433 907	464 270
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	433 907	464 270
a)	<i>długoterminowe</i>	256 502	134 176
b)	<i>krótkoterminowe</i>	177 405	330 095

4.2	JEDNOSTKOWY RACHUNEK WYNIKÓW	07-09.2019	07-09.2020	01-09.2019	01-09.2020
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	702 075	747 305	2 033 024	2 149 251
B.	Koszty działalności operacyjnej	668 310	589 352	1 843 291	1 908 383
1.	Amortyzacja	104 509	108 500	306 455	336 297
2.	Zużycie materiałów i energii	8 282	7 961	30 108	18 729
3.	Usługi obce	147 267	166 887	443 956	483 091
4.	Podatki i opłaty	16 359	19 575	38 629	44 676
5.	Wynagrodzenia	342 445	239 636	874 454	864 144
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 249	26 013	79 447	100 705
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	24 199	20 779	70 242	60 740
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	33 765	157 953	189 732	240 868
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 434	22 875	17 763	70 928
1.	Zysk z tytułu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	16 098	5
2.	Dotacje				
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
4.	Inne przychody operacyjne	1 434	22 875	1 665	70 923
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	16 223	4	16 225
1.	Strata z tytułu niefinansowych aktywów trwałych				
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
3.	Inne koszty operacyjne	0	16 223	4	16 225
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	35 198	164 606	207 491	295 572
G.	Przychody finansowe	1 097	12 766	2 145	15 125
1.	Dywidendy i udziały w zyskach				
2.	Odsetki otrzymane	797	876	1 648	2 772
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	11 890	0	11 890
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
5.	Inne	300	0	498	463
H	Koszty finansowe	116	1 768	649	3 353
1.	Odsetki	0	473	503	495
2.	Strata rozchodu aktywów finansowych				
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
4.	Różnice kursowe	115	1 295	146	2 858
5.	Inne				
I.	Zysk/Strata brutto	36 179	175 605	208 987	307 344
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe zmniejszenie zysku				
L.	Zysk/Strata netto	36 179	175 605	208 987	307 344

4.3	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01-09.2019	01-09.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	396 245	614 981
I.	Zysk (strata) netto	208 987	307 344
II.	Korekty razem	187 258	307 637
1.	Amortyzacja	306 455	336 297
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-146	-2 858
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 648	1 490
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-16 301	52 197
6.	Zmiana stanu zapasów	0	-998
7.	Zmiana stanu należności	-238 689	-115 002
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	53 094	20 388
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	96 747	-26 778
10.	Inne korekty	-15 552	42 900
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-414 973	-589 307
I.	Wpływy	16 098	39 220
1.	Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 098	5
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości		
3.	Z aktywów finansowych	0	39 215
a)	<i>zbycie aktywów finansowych</i>	0	18 255
b)	<i>spłata pożyczek długoterminowych</i>	0	19 678
c)	<i>otrzymane odsetki</i>	0	1 283
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	-431 071	-628 527
1.	Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	-250 280	-389 006
2.	Inwestycje w nieruchomości		
3.	Na aktywa finansowe	-180 791	-233 636
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	-180 791	-233 636
i	<i>nabycie aktywów finansowych</i>	-95 565	-170 636
ii	<i>udzielenie pożyczek długoterminowych</i>	-85 226	-63 000
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	-5 885
C.	Przepływy środków z działalności finansowej	10 192	142 598
I.	Wpływy	14 446	148 621
1.	Wpływy netto z emisji akcji	13 750	36 250
2.	Kredyty i pożyczki	0	111 908
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	696	463
II.	Wydatki	-4 253	-6 022
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
8.	Odsetki	-503	-22
9.	Inne wydatki finansowe	-3 750	-6 000
D.	Przepływy pieniężne netto, razem	-8 536	168 273
F.	Środki pieniężne na początek okresu	684 047	717 149
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	675 511	885 421

4.4	Zestawienie zmian w kapitale własnym	01-09.2019	01-09.2020
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 285 909	1 583 973
	Zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	Korekty błędów podstawowych		
	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 285 909	1 285 909
1.	Kapitał podstawowy bilans otwarcia	1 150 000	1 163 750
1.1.	Zmiany		
1.2	Kapitał podstawowy bilans zamknięcia	1 150 000	1 163 750
2.	Należne wkłady na kapitał podstawowy bilans otwarcia	0	0
2.1.	Zmiany		
2.2	Należne wkłady na kapitał podstawowy bilans zamknięcia	0	0
3.	Udziały (akcje) własne bilans otwarcia	0	0
3.1.	Zmiany		
3.2	Udziały (akcje) własne bilans zamknięcia	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy bilans otwarcia	1 910 296	1 910 296
4.1	Zmiany (agio)		
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy bilans zamknięcia	1 910 296	1 910 296
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny bilans otwarcia	0	0
5.1	Zmiany	0	248 666
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny bilans zamknięcia	0	248 666
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe bilans otwarcia	0	0
6.1	Zmiany	0	36 250
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe bilans zamknięcia	0	36 250
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych bilans otwarcia	-1 954 889	-1 774 386
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie (pokrycie straty)	180 503	284 313
7.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych bilans zamknięcia	-1 774 386	-1 490 073
8.	Zysk (strata) netto roku obrotowego	208 987	307 344
a)	zysk netto	208 987	307 344
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 494 897	2 176 232
III.	Kapitał własny po propozycji podziału zysku/pokrycia straty	1 494 897	2 176 232

5. NAJWAŻNIEJSZE CZYNNIKI I ZDARZENIA, MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

5.1. Przychody ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży w III kwartale 2020 roku wyniosły 747,3 tys. złotych i były o 6,3 proc. wyższe w porównaniu do III kwartału poprzedniego roku.

Narastająco po trzech kwartałach 2020 roku przychody wyniosły 2 149,3 tys. złotych i były o 5,7 proc. wyższe w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku.

5.2. Koszty działalności operacyjnej

w tys. PLN	za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019	za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020	zmiana
Koszty działalności operacyjnej	1 843,3	1 908,4	3,5%
Amortyzacja	306,5	336,3	9,7%
Zużycie materiałów i energii	30,1	18,7	-37,8%
Usługi obce	444,0	483,1	8,8%
Podatki i opłaty	38,6	44,7	15,7%
Wynagrodzenia	874,5	864,1	-1,2%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79,4	100,7	26,8%
Pozostałe koszty rodzajowe	70,2	60,7	-13,5%
Usługi obce, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne	1 397,9	1 447,9	3,6%

Narastająco po trzech kwartałach 2020 roku koszty działalności operacyjnej były o 3,5 proc. wyższe niż rok wcześniej. Z tego koszty wynagrodzeń spadły o 1,2 proc. a koszty usług obcych wzrosły o 8,8 proc.

Aby zapewnić porównywalność danych, w zestawieniu zaprezentowano łączną wartość kosztów związanych z usługami obcymi, wynagrodzeniami oraz ubezpieczeniami społecznymi – były one o 3,6 proc. wyższe niż rok wcześniej.

5.3. Wynik finansowy

Notoria Serwis S.A. zakończyła trzy kwartały 2020 roku zyskiem netto w wysokości 307,3 tys. złotych (rok wcześniej był to zysk netto w wysokości 209,0 tys. złotych). Wynik EBITDA (liczony jako wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) wyniósł w tym czasie 631,9 tys. złotych (wobec 513,9 tys. złotych rok wcześniej).

5.4. Bilans

Bilans na koniec III kwartału 2020 roku zamknął się sumą bilansową w wysokości 3.094,3 tys. złotych. Wartości niematerialne i prawne stanowią 24,5 proc. sumy bilansowej (wobec 29,8 proc. rok wcześniej). 25,5 proc. sumy bilansowej stanowią inwestycje długoterminowe, na które składają się akcje i udziały w spółkach nowych technologii, obejmowane na wczesnym etapie rozwoju. Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną rynkową została ujawniona w kapitałach jako *kapitał z aktualizacji wyceny*.

5.5. Zatrudnienie

Na dzień bilansowy łączne zatrudnienie w Spółce (pełne etaty) wyniosło 15 osób.

5.6 Czynniki o nietypowym charakterze

W III kwartale 2020 roku Spółka nadal odczuwała skutki pandemii koronawirusa COVID-19. Wydłużone zostały procedury decyzyjne i zakupowe, co jest wynikiem niepewności na rynku. Kilku klientów nie zdecydowało się przedłużyć subskrypcji serwisu NOL i EquityRT lub zawiesiło procedurę przedłużania.

5.7 Istotne dokonania lub niepowodzenia Emitenta

W III kwartale 2020 roku główna część aktywności Spółki związana była z kontynuacją prac nad modułami oprogramowania przeznaczonymi do przetwarzania i analizy sprawozdań finansowych składanych przez przedsiębiorców zarejestrowanych w Krajowym Rejestrze Sądowym w formie plików XML.

W ramach optymalizacji procesów spółka dokonała migracji głównych baz danych (MSSF 2.0, NOL) do chmury obliczeniowej. Całkowite zakończenie prac przewidziane jest na listopad.

5.8. Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

W III kwartale 2020 roku spółka kontynuowała realizację projektów badawczo-rozwojowych.

5.9 Grupa kapitałowa Emitenta

Na dzień bilansowy Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

5.10. Publikowane prognozy

W dniu 1 października 2018 roku Zarząd Emitenta opublikował Trzyletni Plan Finansowy na lata 2018-2020.

Podstawowe założenia przyjętego Planu dotyczące 2020 roku:

dane w tys. PLN	2020
Przychody netto ze sprzedaży	3 521
EBITDA	1 150

Realizacja Trzyletniego Planu Finansowego po trzech kwartałach 2020 roku:

dane w tys. PLN	2020 wykonanie	2020 plan	realizacja planu
Przychody netto ze sprzedaży	2 149,3	3 521	61,0%
EBITDA	631,9	1 150	54,9%

Zarząd zwraca uwagę na opisane w punkcie 5.6 czynniki o nietypowym charakterze związane z rozprzestrzenieniem się wirusa COVID-19. Niższe od zakładanych przychody ze sprzedaży spowodowały, że Spółka po trzech kwartałach zrealizowała 61 proc. planowanych na 2020 rok przychodów.

Zgodnie z przewidywaniami Zarządu przedstawionymi w raporcie za II kwartał 2020 roku, Trzyletni Plan Finansowy nie zostanie zrealizowany.

6. Oświadczenie Zarządu dotyczące sporządzonego kwartalnego sprawozdania finansowego Notoria Serwis S.A.

Zarząd Notoria Serwis S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.