



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY REMEDIS SA

II KWARTAŁ 2020 R.

Poznań, 13 sierpnia 2020 r.



Remedis Spółka Akcyjna

ul. Petera Mansfelda 4

60-855 Poznań

KRS 0000270485

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 6.330.010,20 zł

tel./fax +48 61 665 78 00/+48 61 665 78 09

w w w . r e m e d i s . e u

remedis@remedis.eu

ZARZĄD

Waldemar Parkitny – Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**BILANS**

Aktywa	stan na dzień 30.06.2020	stan na dzień 30.06.2019
A. Aktywa trwałe	3 056 495,08	3 746 694,46
I. Wartości niematerialne i prawne	2 393 488,48	2 946 817,92
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	2 393 488,48	2 946 817,92
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	386,34
1. Środki trwałe	0,00	386,34
Inne środki trwałe	0,00	386,34
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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 jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	437 069,60	549 255,20
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	437 069,60	549 255,20
w pozostałych jednostkach	437 069,60	549 255,20
- udziały lub akcje	437 069,60	477 811,20
- udzielone pożyczki	0,00	71 444,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225 937,00	250 235,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	225 937,00	250 235,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 011 615,14	9 209 557,22
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	744 385,07	1 171 156,06
1. Należności od jednostek powiązanych	45 900,00	99 097,62
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	45 900,00	99 097,62
- do 12 miesięcy	45 900,00	99 097,62
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	698 485,07	1 072 058,44
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	679 499,02	575 256,42
- do 12 miesięcy	679 499,02	575 256,42
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 549,45	10 587,90
inne	14 436,60	486 214,12
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 258 879,29	8 017 358,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 258 879,29	8 017 358,28
w jednostkach powiązanych	313 379,75	204 500,00

- udzielone pożyczki	313 379,75	204 500,00
w pozostałych jednostkach	6 617 676,04	7 065 869,40
- udziały lub akcje	1 586 517,82	0,00
- udzielone pożyczki	5 031 158,22	7 065 869,40
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 327 823,50	746 988,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 327 823,50	746 988,88
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 350,78	21 042,88
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Aktywa razem	12 068 110,22	12 956 251,68

Pasywa		stan na dzień 30.06.2020	stan na dzień 30.06.2019
A. Kapitał własny		4 715 632,70	4 853 801,59
I. Kapitał podstawowy		6 330 010,20	6 330 010,20
II. Kapitał zapasowy		481 564,77	481 564,77
III. Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 480 787,69	-1 670 281,96
VI Zysk (strata) netto		-615 154,58	-287 491,42
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		7 352 477,52	8 102 450,09
I. Rezerwy na zobowiązania		240 777,94	108 418,02
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		215 688,00	80 332,83
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		25 089,94	28 085,19
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		25 089,94	28 085,19
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		219 349,00	219 349,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		219 349,00	219 349,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		6 892 350,58	7 755 397,86
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		6 892 350,58	7 755 397,86
inne zobowiązania finansowe		6 783 572,81	7 718 437,86
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		67 713,22	0,00
- do 12 miesięcy		15 587,96	11 292,18
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		15 064,69	15 315,41
z tytułu wynagrodzeń		10 381,71	10 201,71
inne		30,19	150,70
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	19 285,21
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	19 285,21
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	19 285,21
Pasywa razem		12 068 110,22	12 956 251,68

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
		01.04.2020 30.06.2020	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2019 30.06.2019	01.01.2019 30.06.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
A.		-304 485,44	-615 154,58	-141 361,49	-287 491,42
I.	Zysk (strata) netto				
II.	Korekty razem	1 198 522,31	1 648 864,76	681 113,86	953 014,04
	Amortyzacja	53 256,30	108 520,19	53 448,66	106 897,32
	Zmiana stanu należności	-262 481,23	60 649,06	-88 975,69	-72 815,52
	Zmiana stanu innych aktywów finansowych	1 473 485,41	1 499 638,91	721 807,07	1 032 946,06
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-69 331,14	-22 643,16	-1 880,18	-100 333,88
	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 592,97	2 699,76	-3 286,00	-13 679,94
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	894 036,87	1 033 710,18	539 752,37	665 522,62
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
B.					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	-19 388,13	0,00	-40 741,60
	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-2 008,13	0,00	0,00
	Na aktywa finansowe	0,00	-17 380,00	0,00	-40 741,60
	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
	w pozostałych jednostkach	0,00	-17 380,00	0,00	-40 741,60
	nabycie aktywów finansowych	0,00	-17 380,00	0,00	-40 741,60
	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-19 388,13	0,00	-40 741,60
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
C.					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem AIII+/-BIII+/-CIII)	894 036,87	1 014 322,05	539 752,37	624 781,02
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	894 036,87	1 014 322,05	472 668,72	624 781,02
F.	Środki pieniężne na początek okresu	433 786,63	313 501,45	207 236,51	122 207,86
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	1 327 823,50	1 327 823,50	746 988,88	746 988,88
	-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	248,46	0,00	805,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres 01.01.2020 30.06.2020	Za okres 01.01.2019 30.06.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 330 787,28	5 141 293,01
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korekcie	5 330 787,28	5 141 293,01
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	6 330 010,20	6 330 010,20
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	481 564,77	481 564,77
2.1 Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	481 564,77	481 564,77
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 480 787,69	-1 670 281,96
5.1 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 480 787,69	-1 670 281,96
5.2 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 480 787,69	-1 670 281,96
5.3 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 480 787,69	-1 670 281,96
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 480 787,69	-1 670 281,96
6. Wynik netto	-615 154,58	-287 491,42
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-615 154,58	-287 491,42
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 715 632,70	4 853 801,59
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku lub (pokrycia straty)	4 715 632,70	4 853 801,59

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2019 30.06.2019	01.01.2019 30.06.2019
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	48 581,44	164 128,60	153 829,42	261 229,39
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	10 939,28
Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 581,44	164 128,60	153 829,42	261 229,39
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	3 037,11	91 771,09	92 342,22	125 623,96
- jednostkom powiązanim				
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 037,11	91 771,09	92 342,22	125 623,96
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	45 544,33	72 357,51	61 487,20	135 605,43
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	319 815,35	608 738,32	190 380,09	385 989,65
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-274 271,02	-536 380,81	-128 892,89	-250 384,22
G. Pozostałe przychody operacyjne	86 321,79	91 571,79	0,00	12 192,20
Inne przychody operacyjne	86 321,79	91 571,79	0,00	12 192,20
H. Pozostałe koszty operacyjne	117 077,21	171 439,59	55 558,19	111 091,64
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	63 821,45	63 821,45	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	53 255,76	107 618,14	55 558,19	111 091,64
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-305 026,44	-616 248,61	-184 451,08	-349 283,66
J. Przychody finansowe	541,00	1 094,03	43 089,59	61 792,24
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	541,00	1 094,03	43 089,59	61 792,24
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) brutto	-304 485,44	-615 154,58	-141 361,49	-287 491,42
M. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto	-304 485,44	-615 154,58	-141 361,49	-287 491,42

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje amortyzację liniową.

Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu tych środków, wartości i praw do używania.

Stawki amortyzacyjne ustala się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności i wynoszą odpowiednio:

- urządzenia techniczne i maszyny od 2 do 17 lat,
- środki transportu i pozostałe od 3 do 15 lat,
- nabyte koncesje, licencje, prawa do patentów i podobne prawa od 2 do 10 lat,
- nabyte oprogramowanie komputerowe od 2 do 5 lat.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wysokości 3 500 PLN amortyzuje się jednorazowo.

Leasing finansowy - umowy, które przenoszą na spółkę zasadniczo całe ryzyko i korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są ujmowane w bilansie na dzień rozpoczęcia leasingu według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu.

Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są zaliczane do majątku spółki i amortyzowane zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego, pod warunkiem, że umowa leasingu przewiduje, iż odpisów umorzeniowych dokonuje korzystający, jak również Spółka ma możliwość wykupu środka trwałego po okresie leasingu.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się w wyniku indywidualnej oceny uwzględniającej stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na całość należności, którą uznaje się za nieściągalną.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczy.

Inwestycje długo- i krótkoterminowe - należności z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia z uwzględnieniem dyskonta za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na spółce ciąży obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikający w szczególności: ze świadczeń wykonanych na rzecz spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny. W pozycji tej uwzględnia się zobowiązania, które zafakturowane zostały w okresach późniejszych a dotyczące prezentowanego okresu. Zobowiązania te wykazywane są w bilansie razem ze zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice i straty.

Spółka motywuje utworzenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej w pełnej wysokości wynikami zaprognozowanymi na kolejny rok działalności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest tworzona w stosunku do wszystkich dodatnich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka prezentuje aktywo lub rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego obliczonego od różnicy między pozostałym do spłaty kapitałem a wartością netto środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

Instrumenty finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Jednostkę koszty transakcji zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Za **błąd lat ubiegłych** należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy

o rachunkowości, tzn. że przedstawia ono w sposób rzetelny i prawidłowy sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Wykrycie błędu stwarza konieczność korekty zapisów w księgach rachunkowych i pozycji sprawozdania finansowego. Błędy popełnione w bieżącym roku obrotowym korygowane są w okresie ich ujawnienia. To oznacza, że wpływają na wynik finansowy roku bieżącego. Z kolei błędy wykryte w roku bieżącym, ale dotyczące lat ubiegłych, korygowane są na dwa sposoby w zależności od ich istotności. Jeżeli nie są one na tyle istotne, aby wpływały na rzetelność i wiarygodność sprawozdań finansowych za lata, w których błędy te popełniono, jak również nie deformują wyniku finansowego za rok obrotowy, w którym stwierdzono popełnienie błędu, to ich korektę ujmuje się w roku ich wykrycia na kontach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych. Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy stwierdzono popełnienie w poprzednich latach błędu, w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelne i jasno przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje jako zysk/strata z lat ubiegłych.

W prezentowanym okresie spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości w porównaniu do zasad stosowanych przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W II kwartale 2020 r. spółka zanotowała 48.581,44 zł przychodów ze sprzedaży przy koszcie sprzedanych produktów w wysokości 3.037,11 zł. W okresie dwóch pierwszych kwartałów 2020 r. koszty sprzedanych produktów (91.771,09 zł) stanowiły 56% osiągniętych przychodów (164.128,60 zł). Na poziomie wyniku brutto ze sprzedaży zanotowano zysk w wysokości 45.544,33 zł (w II kw. 2020 r.) oraz zysk 72.357,51 zł (w okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.). Za dwa pierwsze kwartały bieżącego roku wyniki ze sprzedaży oraz z działalności operacyjnej osiągnęły wartości ujemne, tj. odpowiednio -536.380,81 zł oraz -616.248,61 zł. Stratę netto wynoszącą 304 485,44 zł (za II kw. 2020 r.) i 615.154,58 zł (za I-II kw. 2020 r.) zanotowano przy koszcie amortyzacji 53.256,30 zł (za II kw. 2020 r.) i 108.520,19 zł (I-II kw. 2020 r.). Na koniec II kw. 2020 r. suma bilansowa wyniosła 12.068.110,22 zł. W porównaniu ze stanem na 30.06.2019 r. wartość aktywów/pasywów zmniejszyła się o 888.141,46 zł. Aktywa trwałe zmniejszyły swoją wartość o 690.199,38 zł. Aktywa obrotowe osiągnęły wartość 9.011.615,14 zł.

Poniższa tabela ilustruje poziom udzielonego finansowania i pozyskanego kapitału (w formie obligacji) w omawianym okresie sprawozdawczym oraz okresie porównawczym.

	W okresie 01.04.2020 30.06.2020	W okresie 01.01.2020 30.06.2020	W okresie 01.04.2019 30.06.2019	W okresie 01.01.2019 30.06.2019
Udzielone finansowanie	0,00 zł	53.700,00 zł	99.860,00 zł	280.260,00 zł
Wyemitowane obligacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

25 czerwca 2020 r. spółka otrzymała wniosek o ogłoszenie upadłości spółki, który został złożony przez wierzyciela spółki z tytułu emisji obligacji (raport bieżący ESPI nr 6/2020).

W związku z powyższym oraz brakiem możliwości wykupu obligacji o łącznej wartości 6.777.800,00 zł spółka 30 czerwca 2020 r. złożyła (za pośrednictwem operatora pocztowego) do Sądu Rejonowego Poznań - Stare Miasto w Poznaniu wniosek o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego (raport bieżący ESPI nr 7/2020). Wstępny plan restrukturyzacyjny - będący elementem ww. wniosku - zakłada:

- kontynuowanie rozpoczętego procesu redukcji kosztów funkcjonowania spółki,
- wdrożenie nowej strategii działalności, opartej na inwestycjach w obszarze finansowania procesów sądowych w sporach z bankami udzielającymi kredytów we frankach szwajcarskich;

Spółka zamierza do końca 2020 r. zaprzestać dotychczasowej aktywności inwestycyjnej w sektorze jednostek ochrony zdrowia, samorządów, podmiotów prywatnych, pozostawiając działalność doradczą i konsultingową świadczoną na rzecz samorządów.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu – wg ostatnich dostępnych publicznie danych posiadanych przez spółkę – akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy spółki są KLN Investments SA oraz INC SA.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
KLN Investments SA	31 577 666	49,89%	48 184 666	59,85%
INC SA	25 283 316	39,94%	25 283 316	31,40%
Pozostali	6 439 120	10,17%	7 042 120	8,75%
RAZEM	63 300 102	100,00%	80 510 102	100,00%

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	2	2
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	---	---

Dane na koniec II kwartału 2020 r.

Poznań, 13 sierpnia 2020 r.

Prezes Zarządu
Waldemar Parkitny