



Raport za II kwartał 2020 roku



Factoring · Windykacja · Pożyczki · Zakup wierzytelności



Spis treści:

1. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale.....	3
2. Informacja ogólna:.....	4
2.1. Dane Emitenta	4
2.2. Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta	4
2.3. Struktura akcjonariatu Emitenta	4
2.4. Przedmiot działalności Spółki.....	5
2.5. Podstawowe produkty Emitenta.....	5
3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.....	6
3.1. Rachunek zysków i strat Emitenta	6
3.2. Bilans – aktywa i pasywa Emitenta	7
3.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	8
3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta	10
3.5. Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty Emitenta	10
3.6. Wybrane dane finansowe związane z warunkami emisji obligacji Emitenta.....	11
4. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu.	12
5. Zdarzenia mogące mieć istotny wpływ na wyniki Emitenta.	12
6. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	13
7. Grupa Kapitałowa. Charakterystyka i dane finansowe spółki zależnej.....	13
7.1. Charakterystyka spółki zależnej	13
7.2. Udział Emitenta – struktura kapitału jednostki zależnej Advisero Sp. z o.o.	13
7.3. Informacje dotyczące braku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	14
7.4. Rachunek zysków i strat spółki zależnej	14
7.5. Bilans – aktywa i pasywa spółki zależnej	15
7.6. Rachunek przepływów pieniężnych spółki zależnej.....	16
7.7. Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki zależnej.....	17
8. Informacje dotyczące zatrudnienia.	17
9. Oświadczenie Zarządu.	17



1. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale

Szanowni Państwo,

Prezentujemy wyniki osiągnięte przez spółkę za 6 miesięcy tego roku. W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku, przychody ze sprzedaży nieznacznie spadły i w ślad za tym zmniejszył się również wynik netto. To się zdarza, w szczególności w okresie niebywałych wydarzeń związanych z pandemią, z którą zresztą mamy do czynienia do tej pory.

W II kwartale tego roku cała globalna gospodarka doświadczyła negatywnych skutków lockdownu, które wprowadziły rządy wielu państw, w tym również rząd polski. Niektóre branże, takie jak turystyka, hotelarstwo czy gastronomia, długo będą odczuwać skutki tych decyzji. Mamy szczęście, że żadna z tych branż nie jest reprezentowana w naszym portfelu inwestycyjnym, a w związku z tym nie ucierpiała również jego jakość.

Spadek przychodów spowodowany został również naszym zachowawczym działaniem polegającym na wstrzymaniu się od inwestycji w projekty, które zwykle realizowaliśmy, ale po ich analizie uznaliśmy, że mogłyby generować w przyszłości kłopoty z wyjściem z nich. Do tego doszły przejściowe, jak się okazało, decyzje naszych kontrahentów o powstrzymaniu się od swoich inwestycji i sięgnięcia po nasze finansowanie. Takie decyzje zawsze towarzyszą zwiększonej niepewności przedsiębiorców co do rozwoju sytuacji gospodarczej, aktualnie związanej z niewiadomymi skutkami pandemii i jej wpływu na otoczenie gospodarcze.

Dzisiaj możemy ocenić, że popyt na nasze produkty wrócił do normy, ale przeszłe wydarzenia spowodowały, że bardziej selektywnie podchodzimy do projektów i bardziej zachowawczo niż zwykle do oceny ryzyka. Podsumowując - naszym zdaniem, w branżach które finansujemy, sytuacja w przyszłości nie powinna zależeć od rozwoju sytuacji związanej z pandemią i dlatego uważamy, że taka diagnoza dotyczy również naszej spółki.

Zarząd Indos SA

Ireneusz Glensczyk – Prezes Zarządu

Katarzyna Sokoła – Wiceprezes Zarządu

Chorzów, 14 sierpnia 2020 r.



2. Informacja ogólna:

2.1. Dane Emitenta

Emitent
Nazwa: INDOS Spółka Akcyjna
Numer KRS: 0000343763
REGON: 276591100
NIP: 6272351283
Adres: ul. Kościuszki 63, 41-503 Chorzów, Polska
Kapitał zakładowy: 7.126.560,00 zł
Liczba akcji wszystkich emisji: 7.126.560

2.2. Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd Emitenta
Ireneusz Glensczyk – Prezes Zarządu
Katarzyna Sokoła – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza Emitenta
Tadeusz Zientek – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Aleksander Franik – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Witold Mikołajczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
Michał Matujewicz – Członek Rady Nadzorczej
Artur Brodziński – Członek Rady Nadzorczej
Włodzimierz Łuckiewicz – Członek Rady Nadzorczej

2.3. Struktura akcjonariatu Emitenta

Akcjonariusz	Seria	Liczba Akcji (szt.)	Rodzaj Akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Ireneusz Glensczyk	A	4.448.334	Imienne uprzywilejowane co do głosu	62,42%	8.896.668	64,47%
	B	4.000	Zwykłe na okaziciela	0,05%	4.000	0,03%
Tadeusz Zientek	A	2.224.166	Imienne uprzywilejowane co do głosu	31,21%	4.448.332	32,24%
Pozostali	B	450.060	Zwykłe na okaziciela	6,32 %	450.060	3,26 %
	Suma	7.126.560		100 %	13.799.060	100 %



2.4. Przedmiot działalności Spółki

Emitent prowadzi działalność na rynku usług finansowych skierowanych do przedsiębiorstw głównie z sektora MSP. INDOS SA jest jedną z niewielu firm w Polsce, które dysponują zarówno produktami z obszaru finansowania, jak i zarządzania wierzytelnościami. Komplementarna oferta zawiera unikatowe produkty, takie jak faktoring niejawnny czy windykacja z wypłatą zaliczki. Łączenie produktów faktoringowych i windykacyjnych daje Spółce, a także jej Klientom efekt synergii finansowej.

2.5. Podstawowe produkty Emitenta

Emitent oferuje produkty finansowe spośród grup produktowych

Faktoring

- Faktoring niepełny
- Faktoring pełny
- Faktoring niejawnny (bez cesji)
- Faktoring odwrotny

Finansowanie

- Pożyczki krótkoterminowe

Zakupy wierzytelności

- Zakup wierzytelności wymagalnych
- Zakup wierzytelności niewymagalnych
- Zakup wierzytelności wekslowych

Windykacja

- Windykacja powiernicza
- Windykacja na zlecenie (bez cesji)

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

3.1. Rachunek zysków i strat Emitenta

Rachunek zysków i strat Emitenta	Za okres 01.04.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.04.2019 - 30.06.2019 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2019 - 30.06.2019 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 530 979,11	4 345 157,88	7 699 219,03	7 850 963,76
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 530 979,11	4 214 669,25	7 699 219,03	7 594 917,09
Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	130 488,63	-	256 046,67
Koszty działalności operacyjnej	1 625 800,68	1 587 852,47	3 516 431,81	3 237 431,66
Amortyzacja	70 675,64	64 674,11	141 285,26	134 329,29
Zużycie materiałów i energii	47 150,51	65 196,34	96 482,30	114 011,03
Usługi obce	400 187,70	244 266,80	963 802,52	474 601,51
Podatki i opłat	78 205,11	77 078,25	150 126,10	145 001,85
Wynagrodzenia	790 923,32	752 612,42	1 637 967,74	1 596 514,47
Ubezpieczenia społeczne i inne świad.	136 221,71	124 500,06	294 018,24	270 337,75
Pozostałe koszty rodzajowe	102 436,69	198 128,28	230 181,71	365 704,18
Wartość sprzedanych towarów	-	61 396,21	2 567,94	136 931,58
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 905 178,43	2 757 305,41	4 182 787,22	4 613 532,10
Pozostałe przychody operacyjne	233 208,43	67 027,14	249 781,55	113 737,17
Zysk z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	1 670,00
Dotacje	142 649,81	-	142 649,81	-
Inne przychody operacyjne	90 558,62	67 027,14	107 131,74	112 067,17
Pozostałe koszty operacyjne	185 538,55	22 585,18	279 494,64	140 611,48
Inne koszty operacyjne	185 538,55	22 585,18	279 494,64	140 611,48
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 952 848,31	2 801 747,37	4 153 074,13	4 586 657,79
Przychody finansowe	10 937,60	11 425,78	25 500,30	39 698,98
Odsetki	886,90	4 506,57	10 304,50	22 937,96
Inne	10 050,70	6 919,21	15 195,80	16 761,02
Koszty finansowe	604 102,05	560 541,93	1 175 827,72	1 058 938,27
Odsetki	608 768,51	510 587,47	1 175 782,72	968 167,42
Inne	-4 666,46	49 954,46	45,00	90 770,85
Zysk (strata) brutto	1 359 683,86	2 252 631,22	3 002 746,71	3 567 418,50
Podatek dochodowy	305 960,00	435 465,00	632 406,00	741 921,00
Zysk (strata) netto	1 053 723,86	1 817 166,22	2 370 340,71	2 825 497,50

3.2. Bilans – aktywa i pasywa Emitenta

Bilans Emitenta	Na dzień 30.06.2020 (w zł)	Na dzień 30.06.2019 (w zł)
Aktywa trwałe	11 159 384,16	1 637 391,26
Wartości niematerialne i prawne	1 465 753,50	-
<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	-	-
<i>Wartość firmy</i>	-	-
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	54 740,00	-
<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	1 411 013,50	-
Rzeczowe aktywa trwałe	1 116 781,21	719 997,10
<i>Środki trwałe</i>	491 781,21	719 997,10
<i>Środki trwałe w budowie</i>	-	-
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	625 000,00	-
Należności długoterminowe	-	-
<i>Od jednostek powiązanych</i>	-	-
<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>Od pozostałych jednostek</i>	-	-
Inwestycje długoterminowe	8 243 469,45	572 411,16
<i>Nieruchomości</i>	3 893 529,69	572 411,16
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	4 349 939,76	-
<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	333 380,00	344 983,00
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	333 380,00	344 983,00
Aktywa obrotowe	75 785 272,12	100 921 313,90
Zapasy	858,05	14 679,19
<i>Materiały</i>	-	-
<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	-	-
<i>Produkty gotowe</i>	-	-
<i>Towary</i>	858,05	14 679,19
<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>	-	-
Należności krótkoterminowe	46 731 952,07	64 945 497,04
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	835,14	-
<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	46 731 116,93	64 945 497,04
Inwestycje krótkoterminowe	27 488 238,23	34 270 227,04
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	27 488 238,23	34 270 227,04
<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 564 223,77	1 690 910,63
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne	-	-
AKTYWA RAZEM	86 944 656,28	102 558 705,16

Kapitał (fundusz) własny	25 676 917,71	23 333 844,59
Kapitał (fundusz) podstawowy	7 126 560,00	7 126 560,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	16 180 017,00	13 381 787,09
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
Zysk (strata) netto	2 370 340,71	2 825 497,50
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 267 738,57	79 224 860,57
Rezerwy na zobowiązania	1 783 323,88	1 845 290,46
<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>88 715,00</i>	<i>117 636,00</i>
<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>171 980,16</i>	<i>208 583,40</i>
<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>1 522 628,72</i>	<i>1 519 071,06</i>
Zobowiązania długoterminowe	23 724 979,81	6 264 976,34
<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>3 724 979,81</i>	<i>6 264 976,34</i>
Zobowiązania krótkoterminowe	26 492 444,95	58 051 255,12
<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	<i>26 442 541,53</i>	<i>58 012 849,10</i>
<i>Fundusze specjalne</i>	<i>49 903,42</i>	<i>38 406,02</i>
Rozliczenia międzyokresowe	9 266 989,93	13 063 338,65
PASYWA RAZEM	86 944 656,28	102 558 705,16

3.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	Za okres 01.04.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.04.2019 - 30.06.2019 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2019 - 30.06.2019 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	1 053 723,86	1 817 166,22	2 370 340,71	2 825 497,50
Korekty razem	(263 929,97)	825 194,95	684 631,46	(1 481 856,23)
1. Amortyzacja	70 675,64	64 674,11	141 285,26	134 329,29
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	133 190,48	(637 994,30)	17 182,66	(516 940,89)
4. Zysk (Strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	(1 670,00)
5. Zmiana stanu rezerw	(13 530,02)	29 291,78	(24 604,55)	(3 521,11)
6. Zmiana stanu zapasów	-	-	2 039,44	15 910,86
7. Zmiana stanu należności	6 403 045,83	(2 966 827,53)	6 498 883,38	(1 272 642,62)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	(5 085 800,29)	5 360 476,63	(3 735 887,31)	1 686 447,95

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 771 511,61)	(1 024 425,74)	(2 214 267,42)	(1 523 769,71)
10. Inne korekty	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	789 793,89	2 642 361,17	3 054 972,17	1 343 641,27
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	8 999 132,73	9 325 167,59	20 714 651,43	21 632 512,18
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	1 670,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Wpływy aktywów finansowych	475 908,42	928 761,87	1 158 930,45	1 463 738,45
4. Inne wpływy inwestycyjne	8 523 224,31	8 396 405,72	19 555 720,98	20 167 103,73
Wydatki	8 086 052,08	13 818 017,60	25 745 826,98	31 362 521,37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	56 001,71	9 271,77	64 425,09	13 304,95
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	20 000,00	3 383 001,89	20 000,00
3. Wydatki na aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	8 030 050,37	13 788 745,83	22 298 400,00	31 329 216,42
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	913 080,65	(4 492 850,01)	(5 031 175,55)	(9 730 009,19)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	-	8 021 369,86	-	8 021 369,86
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	-	-	-	1 021 369,86
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	7 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	1 848 630,72	3 093 332,42	2 537 932,90	3 650 137,39
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty dla właścicieli	1 354 046,40	783 921,60	1 354 046,40	783 921,60
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	1 931 300,00	-	1 931 300,00
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności z umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8. Odsetki (zapłacone)	494 584,32	378 110,82	1 183 886,50	934 915,79
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 848 630,72)	4 928 037,44	(2 537 932,90)	4 371 232,47

Przepływy pieniężne netto razem	(145 756,18)	3 077 548,60	(4 514 136,28)	(4 015 135,45)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(145 756,18)	3 077 548,60	(4 514 136,28)	(4 015 135,45)
Środki pieniężne na początek okresu	4 590 361,79	2 889 631,73	8 958 741,89	9 982 315,78
Środki pieniężne na koniec okresu	4 444 605,61	5 967 180,33	4 444 605,61	5 967 180,33

3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Za okres 01.04.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.04.2019 - 30.06.2019 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2019 - 30.06.2019 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 300 599,97	19 450 064,63	21 292 268,69	17 897 592,59
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 300 599,97	19 450 064,63	21 292 268,69	17 897 592,59
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 676 917,71	23 333 844,59	25 676 917,71	23 333 844,59
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 676 917,71	23 333 844,59	25 676 917,71	23 333 844,59

3.5. Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty Emitenta

Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty	Za okres 01.01.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2019 - 30.06.2019 (w zł)
Factoring niepełny i niejawnny	2 582 626,23	2 253 485,93
Usługi Faktoringu odwrotnego	348 256,62	396 241,30
Zakup wierzytelności	154 026,84	9 225,00
Pożyczki	3 624 103,16	3 806 921,62
Usługi windykacji	817 209,28	785 376,31
Pakiety wierzytelności	103 464,84	244 064,65
Pozostała sprzedaż	69 532,06	99 602,28
Razem	7 699 219,03	7 594 917,09

3.6. Wybrane dane finansowe związane z warunkami emisji obligacji Emitenta

ZOBOWIĄZANIA	Prezentacja w bilansie 30.06.2020	Zobowiązania finansowe dla wyliczenia wskaźnika zadłużenia
Zobowiązania długoterminowe	23 724 979,81	23 724 979,81
Wobec pozostałych jednostek	23 724 979,81	23 724 979,81
- Kredyty i pożyczki	-	-
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	23 703 956,23	23 703 956,23
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. długoterminowa)	21 023,58	21 023,58
Zobowiązania krótkoterminowe	26 442 541,53	11 334 239,19
Wobec pozostałych jednostek	26 442 541,53	11 334 239,19
- Kredyty i pożyczki	12 231,41	12 231,41
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11 243 124,45	11 243 124,45
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. krótkoterminowa)	78 883,33	78 883,33
- Z tytułu dostaw i usług (do 12 miesięcy)	2 519 959,96	-
- Zobowiązania wekslowe	-	-
- Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	722 182,51	-
- Z tytułu wynagrodzeń	213 138,69	-
- Inne	11 653 021,18	-
rozrachunki z tyt. umów windykacji	10 826 817,31	-
rozrachunki z akcjonariuszami	-	-
inne rozrachunki	25 775,20	-
rozliczenie opłat sądowych	800 428,67	-
Fundusze specjalne	49 903,42	-
Razem zobowiązania	50 217 424,76	35 059 219,00

Wskaźnik zadłużenia wyliczony wg warunków emisji obligacji	30.06.2020
Zobowiązania Finansowe	35 059 219,00
Środki pieniężne	4 590 361,79
Dług netto	30 468 857,21
Kapitał własny	25 676 917,71
Wskaźnik zadłużenia %	118,66



4. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu.

Raport sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 1994r nr 121 poz. 591) oraz obowiązującą w spółce politykę rachunkowości.

5. Zdarzenia mogące mieć istotny wpływ na wyniki Emitenta.

- 1 maja 2020 r. została zawarta umowa inwestycyjna z funduszem typu Bridge Alfa: 156 Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością LT Alfa ASI & Movens Sp.k. dalej "LT CAPITAL", Advisero oraz członkami zarządu Advisero. Zgodnie z umową inwestycyjną, Emitent dnia 11 maja 2020 r. nabył od dotychczasowego wspólnika 2.000 udziałów Advisero za kwotę 110.000 zł oraz objął 52.236 nowych udziałów Advisero reprezentujących łącznie 84,52% głosów w zamian za kwotę 3.899.939,76 zł Z kolei LT CAPITAL objął 4.280 udziałów w Advisero reprezentujących 6,67% głosów i zapewnił Advisero finansowanie w łącznej wysokości 1.070.000 zł, z czego 214.000 zł to wkład na udziały, a 856.000 zł, to bezzwrotna dotacja. Obok Emitenta i LT CAPITAL, 5.357 udziałów objął także prezes zarządu Advisero, Pan Adam Filipowski, który wniósł do spółki 399.953,62 zł. Łączna wartość transakcji to 5.479.893,38 zł. Powyższe działania Emitenta nastąpiły w związku z koniecznością dostosowania struktury udziałowej Advisero do wymogów ww. umowy inwestycyjnej oraz przyszłych rund inwestycyjnych. W wyniku powyższych działań, udział głosów Emitenta w spółce Advisero się nie zmienił, a wkład pieniężny wniesiony w 2019 roku przez Emitenta zostanie zaliczony na pokrycie nowo objętych udziałów. Pozyskane środki zostaną przeznaczone na działalność badawczo-rozwojową.
- 7 maja 2020 r. Zarząd INDOS SA poinformował o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki na dzień 2 czerwca 2020 roku na godzinę 10:00, w siedzibie Spółki w Chorzowie przy ul. Kościuszki 63.
- 2 czerwca 2020 r. Zarząd INDOS SA opublikował treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.
- 4 czerwca 2020 r. Zarząd Indos SA poinformował, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło w dniu 2 czerwca 2020 r. decyzję o przeznaczeniu części zysku za rok obrotowy 2019 na dywidendę dla akcjonariuszy. Wysokość dywidendy wyniesie 1.354.046,40 zł, co daje 0,19 zł na jedną akcję. Dywidendą zostaje objętych 7.126.560 akcji. Jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) został ustalony dzień 16 czerwca 2020 r., a jako termin wypłaty dywidendy dzień 30 czerwca 2020 r.



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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na dany rok obrotowy.

7. Grupa Kapitałowa. Charakterystyka i dane finansowe spółki zależnej.

7.1. Charakterystyka spółki zależnej

Emitent posiada udziały w spółce Advisero Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (dalej Advisero). Spółka Advisero działa w obszarze nowych technologii wykorzystujących sztuczną inteligencję (AI) i uczenie maszynowe (ML) do budowy systemów pozwalających zarządzać komunikacją w wieloosobowych działach wsparcia klienta, zastępując lub w znacznym stopniu ograniczając pracę człowieka.

7.2. Udział Emitenta – struktura kapitału jednostki zależnej Advisero Sp. z o.o.

	Liczba posiadanych udziałów	Wartość nominalna posiadanych udziałów	Typ posiadanych udziałów	% posiadanych udziałów
156 Capital Sp. z o.o. LT Alfa ASI & Movens S.k.	4280	214 000,00	Zwykłe, imienne	6,67
Adam Filipowski	5457	272 850,00	Zwykłe, imienne	8,50
Indos SA	54236	2 711 800,00	Zwykłe, imienne	84,52
Leocode Sp. z o.o.	200	10 000,00	Zwykłe, imienne	0,31
RAZEM	64 173	3 208 650,00		100,00

Zmiany dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego zostały wpisane do KRS w dniu 16 lipca 2020r.

7.3. Informacje dotyczące braku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej na podstawie §58. ust. 1. Ustawy o rachunkowości, tj. z powodu nieistotności danych finansowych jednostki zależnej dla realizacji obowiązków określonych w ustawie.

7.4. Rachunek zysków i strat spółki zależnej

Rachunek zysków i strat Advisero - spółka zależna	Za okres 01.04.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.04.2019 - 30.06.2019 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.12.2018 - 30.06.2019 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	153 700,00	5 601,06	212 403,34	6 801,06
Przychody netto ze sprzedaży produktów	153 700,00	5 601,06	212 403,34	6 801,06
Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-	-	-
Koszty działalności operacyjnej	1 108 800,71	597 552,42	1 915 587,95	1 726 253,45
Amortyzacja	44 000,01	60 100,00	88 000,02	68 516,75
Zużycie materiałów i energii	438,58	374,84	1 092,88	5 517,03
Usługi obce	893 927,43	452 758,95	1 524 697,33	1 464 236,74
Podatki i opłat	814,67	866,17	1 610,57	5 297,03
Wynagrodzenia	79 853,53	75 670,40	160 109,69	148 216,38
Ubezpieczenia społeczne i inne świad.	3 702,49	6 797,76	11 805,85	13 897,76
Pozostałe koszty rodzajowe	86 064,00	984,30	128 271,61	20 571,76
Wartość sprzedanych towarów	-	-	-	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	(955 100,71)	(591 951,36)	(1 703 184,61)	(1 719 452,39)
Pozostałe przychody operacyjne	28 220,08	1,30	30 220,08	1,30
Zysk z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	-	-	2 000,00	-
Dotacje	28 219,22	-	28 219,22	-
Inne przychody operacyjne	0,86	1,30	0,86	1,30
Pozostałe koszty operacyjne	0,11	0,47	1,00	0,51
Inne koszty operacyjne	0,11	0,47	1,00	0,51
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(926 880,74)	(591 950,53)	(1 672 965,53)	(1 719 451,60)
Przychody finansowe	-	-	808,94	-
Odsetki	-	-	-	-
Inne	-	-	808,94	-
Koszty finansowe	9 856,07	151 538,06	13 240,50	194 238,61

Odsetki	7 876,71	151 398,73	8 600,00	194 068,42
Inne	1 979,36	-30,86	4 640,50	-
Zysk (strata) brutto	(936 736,81)	(743 488,59)	(1 685 397,09)	(1 913 690,21)
Podatek dochodowy	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	(936 736,81)	(743 488,59)	(1 685 397,09)	(1 913 690,21)

7.5. Bilans aktywa i pasywa spółki zależnej

Bilans Advisero – spółka zależna	Na dzień 30.06.2020 (w zł)	Na dzień 30.06.2019 (w zł)
Aktywa trwałe	777 999,97	1 740 000,00
Wartości niematerialne i prawne	777 999,97	1 740 000,00
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>777 999,97</i>	<i>1 740 000,00</i>
Aktywa obrotowe	992 664,81	537 974,66
Należności krótkoterminowe	118 061,64	306 638,48
<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>118 061,64</i>	<i>306 638,48</i>
Inwestycje krótkoterminowe	873 982,04	231 139,24
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>873 982,04</i>	<i>231 139,24</i>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	621,13	196,94
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne	-	-
AKTYWA RAZEM	1 770 664,78	2 277 974,66
Kapitał (fundusz) własny	(317 543,86)	(1 798 690,21)
Kapitał (fundusz) podstawowy	3 208 650,00	5 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 420 243,38	110 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
Zysk (strata) netto	(4 946 437,24)	(1 913 690,21)
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 088 208,64	4 076 664,87
Zobowiązania krótkoterminowe	1 232 208,64	4 076 664,87
<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	<i>538 331,86</i>	<i>339 808,48</i>
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	<i>693 876,78</i>	<i>3 736 856,39</i>
Rozliczenia międzyokresowe	856 000,00	-
PASYWA RAZEM	1 770 664,78	2 277 974,66

7.6. Rachunek przepływów pieniężnych spółki zależnej

Rachunek przepływów pieniężnych Advisero - spółka zależna	Za okres 01.04.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.04.2019 - 30.06.2019 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2019 - 30.06.2019 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	(936 733,38)	(743 488,59)	(1 685 397,09)	(1 913 690,21)
Korekty razem	1 565 881,45	1 676 691,68	2 315 674,97	3 838 346,20
1. Amortyzacja	44 000,01	60 100,00	88 000,02	68 516,75
6. Zmiana stanu zapasów	-	-	6 000,00	-
7. Zmiana stanu należności	(28 451,94)	7 939,65	555 170,14	(306 638,48)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	694 071,61	1 608 617,29	810 421,64	4 076 664,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	856 261,77	34,74	856 083,17	(196,94)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	629 148,07	933 203,09	630 277,88	1 924 655,99
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	-	-	-	-
Wydatki	-	900 100,00	-	1 808 516,75
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	-	900 100,00	-	1 808 516,75
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	(900 100,00)	-	(1 808 516,75)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	213 893,38	110 000,00	213 893,38	110 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	213 893,38	110 000,00
Wydatki	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	213 893,38	110 000,00	213 893,38	110 000,00
Przepływy pieniężne netto razem	843 041,45	143 103,09	844 171,26	226 139,24
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	843 041,45	143 103,09	844 171,26	226 139,24
Środki pieniężne na początek okresu	30 940,59	88 036,15	29 810,78	5 000,00
Środki pieniężne na koniec okresu	873 982,04	231 139,24	873 982,04	231 139,24

7.7. Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki zależnej

Zestawienie zmian w kapitale własnym Advisero - spółka zależna	Za okres 01.04.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.04.2019 - 30.06.2019 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 30.06.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2019 - 30.06.2019 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	405 299,57	(1 165 201,62)	1 153 959,85	5 000,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	405 299,57	(1 165 201,62)	1 153 959,85	5 000,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(317 543,86)	(1 798 690,21)	(317 543,86)	(1 798 690,21)
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(317 543,86)	(1 798 690,21)	(317 543,86)	(1 798 690,21)

8. Informacje dotyczące zatrudnienia.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, na dzień 30.06.2020 roku wyniosła 26,63.

9. Oświadczenie Zarządu.

Chorzów, 14 sierpnia 2020 r.

Oświadczenie Zarządu Emitenta

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy raport za II kwartał 2020 roku został sporządzony zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz wymogami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”, a zawarte w nim informacje odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz ukazują prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć i sytuacji Emitenta na dzień 30 czerwca 2020 roku.

Zarząd INDOS SA

Ireneusz Glensczyk - Prezes Zarządu
Katarzyna Sokoła - Wiceprezes Zarządu



INDOS SA
41-503 Chorzów
ul. Kościuszki 63
tel. 32 771 88 88
e-mail: indos@indos.pl

>> www.indos.pl