



Present24 S.A.

Raport kwartalny za IV kwartał 2019 r.

01.10.2019 - 31.12.2019

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 ZA II KWARTAŁ 2019 R.....	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	45,49	45,49
B	5 000 000	11,38	11,38
D	211 748	0,48	0,48
E	18 750 000	42,65	42,65
Razem	43 961 748	100	100

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień publikacji niniejszego raportu co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta

Ip.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	BetInv AG	16 750 000	38,10	38,10
2.	Pozostali	25 211 748	61,90	61,90
Razem		43 961 748	100	100

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2019 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2019 31.12.2019
1.	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	2 096 779,47	2 375 580,41
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1 147 779,47	2 072 461,82
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe		303 118,59
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe	949 000,00	
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3 048 402,38	3 069 124,41
B I.	Zapasy	72 662,24	52 131,26
B II.	Należności krótkoterminowe	1 508 787,48	1 607 429,65
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 466 952,66	1 409 563,50
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM		5 145 181,86	5 444 704,82

Wiersz	PASYWA	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2019 31.12.2019
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	4 749 256,84	5 068 252,71
A.I.	Kapitał podstawowy	4 396 174,80	4 396 174,80
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
A IV.	Kapitał zapasowy	154 314,92	353 082,04
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
A VIII.	Zysk (strata) netto	198 767,12	318 995,87
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	395 925,01	376 452,11
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	395 925,01	376 452,11
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW		5 145 181,86	5 144 704,82

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.10.2018 31.12.2018	01.10.2019 31.12.2019	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2019 31.12.2019
1					
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	140 822,23	175 588,13	774 779,09	973 508,99
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 912,28	0,00	190 720,46	88 179,06
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	137 909,95	0,00	584 058,63	885 329,93
B.	Koszty działalności operacyjnej	169 514,36	117 040,84	568 162,31	558 925,08
I.	Amortyzacja	24595,21	25397,75	99 431,00	99 431,00
II.	Zużycie materiałów i energii	28 554,47	30 537,10	107 757,85	110 473,36
III.	Usługi obce	14 807,47	16 834,91	65 029,68	42 833,14
IV.	Podatki i opłaty		0,00		269,40
V.	Wynagrodzenia	16 140,00	15 752,00	64 560,00	64 572,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 305,49	3 305,49	13 221,96	13 221,96
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14 892,45	7 489,34	63 644,94	53 629,99
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	65 301,47	17 724,25	154 516,88	174 494,23
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-28 692,13	58 547,29	206 616,78	414 583,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne		975,60	5 691,06	17 113,51
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		975,60	5 691,06	17 113,51
E.	Pozostałe koszty operacyjne	271,97		271,97	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	271,97		271,97	
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-28 692,13	59 523,09	212 035,87	431 697,42
G.	Przychody finansowe	8 934,35	-15 162,31	42 200,04	-15 162,31
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne		-15 162,31	42 200,04	-15 162,31
H.	Koszty finansowe	572,79	13 736,24	572,79	13 736,24
I.	Odsetki				
II.	Strata ze zbycia inwestycji				

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	572,79		572,79	13 736,24
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-19 757,87	30 624,54	253 663,12	402 798,87
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-19 757,87	30 624,54	253 663,12	402 798,87
L.	Podatek dochodowy	26 452,00	36 721,00	54 896,00	83 803,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M))	-46 209,87	-6 096,46	198 767,12	318 995,87

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz z	Nazwa pozycji sprawozdania	01.10.2018 31.12.2018	01.10.2019 31.12.2019	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2019 31.12.2019
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-46 209,87	-6096,46	181 361,06	318 995,87
II.	Korekty	52 379,59	6096,46	-122 095,16	-318 995,87
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 166,72	-111568,72	52 265,90	-57 389,16
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)	6 166,72	-111568,72	59 265,90	-57 389,16
E.	Środki pieniężne na początek okresu	1 460 785,94	1521132,22	1 407 686,76	1 466 952,66
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1 466 952,66	1409563,50	1 466 952,66	1 409 563,50

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.10.2018 31.12.2018	01.10.2019 31.12.2019	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2019 31.12.2019
1	3	2		
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 778 060,65	4 821 732,65	4 534 793,17	4 749 256,84
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 749 256,84	4 821 732,65	4 534 793,17	4 749 256,84
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 749 256,84	5 068 252,71	4 749 256,84	5 068 252,71
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-28806,81	246 520,06	214 463,67	318 995,87

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 umarżane 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 ujemowane 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 następnym okresie sprawozdawczym 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 ujemowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.
- Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujemowane 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 następnym okresie sprawozdawczym.
- 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 IV kwartale 2019 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W czwartym kwartale 2019 roku, Działania Emitenta skupione były na bieżącej realizacji zamówień

Wykaz Raportów opublikowanych przez Spółkę

23.01.2020 11:50 Raport EBI PRESENT24 (P24): Harmonogram publikacji raportów okresowych w 2020 roku

14.11.2019 21:01 Raport EBI PRESENT24 (P24): Raport okresowy za III kwartał 2019 r. Present24 S.A.

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 2019 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 grudnia 2019 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