



Present24

THE ENGRAVED GIFTS

Present24 S.A.

Raport kwartalny za III kwartał 2019 r.

01.07.2019 - 30.09.2019

Warszawa, 14 listopad 2019 roku

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 III kwartał 2019 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2018-30.09.2018	01.01.2019-30.09.2019
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	2121374,68	2396804,00
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1172374,68	2091779,00
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe		305025,00
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe	949000,00	
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3547985,71	2765756,09
B I.	Zapasy	75845,15	27083,99
B II.	Należności krótkoterminowe	2011354,62	1217539,88
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	1460785,94	1521132,22
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM		5 669 360,39 PLN	5 162 560,09 PLN

Wiersz	PASYWA	01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2019-30.09.2019
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	4778060,65	4821732,65
A.I.	Kapitał podstawowy	4396174,80	4396174,80
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
A IV.	Kapitał zapasowy	154314,92	154314,92
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		-
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
A VIII.	Zysk (strata) netto	227570,93	271242,93
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	891299,74	340827,44
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	891299,74	340827,44
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW		5 669 360,39 PLN	5 162 560,09 PLN

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2018-30.09.2018	01.07.2019-30.09.2019	01.01.2018-30.09.2018	01.01.2019-30.09.2019
1	2	3	4	5	6
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	256465,48	306336,89	633956,86	797920,86
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	187694,36		187808,18	43100,37
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	68771,12	306336,89	446148,68	754820,49
B.	Koszty działalności operacyjnej	58535,06	236923,14	398647,95	441264,84
I.	Amortyzacja	28545,64	24317,65	74835,79	74033,25
II.	Zużycie materiałów i energii	20207,04	24622,19	79203,38	79936,26
III.	Usługi obce	35258,62	11034,64	50222,21	25998,23
IV.	Podatki i opłaty	50,00	0		50,00
V.	Wynagrodzenia	16184,00	16140,00	48420,00	48420,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3950,01	3305,49	9916,47	9916,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2117,80	18063,32	46834,69	46140,65
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9413,23	139439,85	89215,41	156769,98
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	197930,42	69413,75	235308,91	356656,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne				975,60
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne			271,97	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne				
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	197930,42	69413,75	235036,94	357331,62
G.	Przychody finansowe		14132,21	33265,69	15162,31
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne		14132,21		15162,31
H.	Koszty finansowe	507,58	12950,56	572,70	14169,00
I.	Odsetki	507,58		572,70	
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne		12950,56		14169,00
J.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	230688,53	70595,40	267729,93	358324,93
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				

I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	230688,53	70595,40	267729,93	358324,93
L.	Podatek dochodowy	33121,00	47082,00	40159,00	47082,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	197567,53	23513,40	227570,93	311242,93

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.07.2018-30.09.2018	01.07.2019-30.09.2019	01.01.2018-30.09.2018	01.01.2019-30.09.2019
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	197567,53	23513,40	227570,3	271242,93
II.	Korekty	-255853,16	11578,12	-285970,12	-217063,37
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-58285,63	35091,52	-58399,19	54179,56
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)	-58285,63	35091,52	-58399,19	54179,56
E.	Środki pieniężne na początek okresu	1402500,31	1486040,70	1402386,75	1466952,66
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1460785,94	1521132,22	1460785,94	1521132,22

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.07.2018-30.09.2018	01.07.2019-30.09.2019	01.01.2018-30.09.2018	01.01.2019-30.09.2019
1	3	2		
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4640081,20	4749256,84	4550489,72	4749256,84
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4640081,20	4749256,84	4550489,72	4749256,84
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4778060,65	4821732,65	4778060,65	4821732,65
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	197567,53	72475,81	227570,93	72475,81
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)				

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 umarzane 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 następnych okresów sprawozdawczych 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 następnych okresów sprawozdawczych.

–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 III kwartale 2019 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W trzecim kwartale 2019 roku, Emitent skupił się na integracji dokonanej akwizycji z własną infrastrukturą. Orz zaplanowaniu działań reklamowych przed szczytem sezonu.

Wykaz Raportów opublikowanych przez Spółkę



Brak wydarzeń

Present24 S.A. (P24): Zawarcie umowy Animacji Akcji (raport nr 14/2019) 2019-08-21 12:10:04 /GPW/

● Present24 S.A. (P24): Korekta omyłki pisarskiej (raport nr 13/2019) 2019-08-21 12:00:06 /GPW/

● Present24 S.A. (P24): Raport okresowy za II kwartał 2019 r. Present24 S.A. (raport nr 12/2019) 2019-08-14 21:25:02 /GPW/

● Present24 S.A. (P24): Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta z dnia 28.06.2019 r. (raport nr 9/2019)2019-07-08 12:00:02 /Emitent/

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 30 września 2019 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania 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