



**Jednostkowy raport kwartalny za III kwartał 2017 r.
01.07.2017 - 30.09.2017**

Warszawa, 14 listopad 2017 roku

Spis treści

1.	<i>PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE.....</i>	<i>3</i>
1.1.	<i>DANE SPÓŁKI.....</i>	<i>3</i>
1.2.	<i>ZARZĄD.....</i>	<i>3</i>
1.3.	<i>RADA NADZORCZA.....</i>	<i>3</i>
1.4.	<i>AKCJONARIAT.....</i>	<i>3</i>
2.	<i>KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2016 R.....</i>	<i>4</i>
3.	<i>INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....</i>	<i>7</i>
4.	<i>ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W I KWARTALE 2016 R., WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....</i>	<i>8</i>
5.	<i>OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI O KTÓRYCH EMITENTA INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM.....</i>	<i>10</i>
6.	<i>STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W NINIEJSZYM RAPORCIE KWARTALNYM.....</i>	<i>10</i>
8.	<i>INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....</i>	<i>11</i>
9.	<i>OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....</i>	<i>11</i>
10.	<i>WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SPRAWOZDANIA SKONSOLIDOWANEGO.....</i>	<i>11</i>

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

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/Iwona Konopka - Członek Rady Nadzorczej
- 4/Roman Dębowski - Członek Rady Nadzorczej
- 5/Karol Pupik - 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

lp.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	WP LABORATORY Sp z o.o.	18 750 000	42,65	42,65
2.	Pozostali	25 211 748	57,35	57,35
Razem		43 961 748	100	100

Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2017 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017
1	2	4	3
A.	Aktywa trwałe	2379436,70	2332574,54
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1424836,70	1383574,54
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5600,00	
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe	949000,00	949000,00
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	585626,76	2479898,66
B I.	Zapasy	167787,95	105991,11
B II.	Należności krótkoterminowe	400653,79	593617,82
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	17185,02	1780289,73
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	AKTYWA RAZEM	2965063,46	4812473,20

Wiersz	PASYWA	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017
1.	2	4	3
A.	Kapitał własny	2532032,60	4670995,04
A.I.	Kapitał podstawowy	2521174,80	4396174,80
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
A IV.	Kapitał zapasowy		124677,93
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-65566,37	
A VIII.	Zysk (strata) netto	76424,17	150142,31
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	433030,86	141478,16
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	433030,86	141478,16
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	2965063,46	4812472,20

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 - 30.09.2016	01.07.2017- 30.09.2017	01.01.2017- 30.09.2017
1	2	5	6		
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	174328,43	635333,85	179636,19	467694,15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	145000,00	564791,95	175371,97	404000,33
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	29328,43	70541,90	4264,22	63693,82
B.	Koszty działalności operacyjnej	233508,29	540387,50	64610,04	296451,06
I.	Amortyzacja	23831,69	185713,38	14277,30	90981,57
II.	Zużycie materiałów i energii	1700,03	5784,98	9227,22	52876,46
III.	Usługi obce	159733,43	235759,33	14875,29	79732,28
IV.	Podatki i opłaty	1406,00	1406,00	0	250,00
V.	Wynagrodzenia	15000,00	47280,00	16103,16	48429,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	6694,68	2588,81	9303,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	641,73	1301,73	5413,34	7393,34
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31195,41	56447,40	2124,92	7485,20
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-59179,86	94946,35	115026,15	172243,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0	3517,58		1000,00
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		3517,58	-120000,00	1000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
II.	Inne koszty operacyjne				
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-59179,86	98463,93	-4973,85	172243,09
G.	Przychody finansowe				
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				0,21
H.	Koszty finansowe	20,58	536,76	4474	948,99
I.	Odsetki	20,58	536,76	44,74	948,99

III.	Strata ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-59200,44	97927,17	-5018,38	171294,31
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-59200,44	97927,17	-5018,31	171294,31
L.	Podatek dochodowy	-8351,00	21503,00	-12347	21152,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M))	-50849,44	76424,17	7328,69	150142,31

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.07.2017 – 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2016- 30.09.2016
1	2	4	3		
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	7328,69	-50849,44	150142,31	76424,17
II.	Korekty	267508,72	47308,97	-263591,04	-81899,41
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	274837,41	-3540,47	-113448,73	-5475,24
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			1875000,00	
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)			1875000,00	
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	274837,41	-3540,47	-1761551,27	-5475,24
E.	Środki pieniężne na początek okresu	1505452,32	13644,55	18738,46	11709,78
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1780289,73	17185,02	1780289,73	17185,02

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.07.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4610080,80	2530032,60	2645852,73	2381584,19
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4610080,80	2530032,60	2645852,73	2381584,19
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4670995,04	2532032,60	46550852,73	2532032,60
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	60914,24	2000,00	2025142,31	150448,41
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)				
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46700995,04	2532032,60	46700995,04	2532032,60

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

–Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez firmę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

–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 umarzone 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 ujmowane 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 ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

–Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujmowane są wszystkie niewątpliwie 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 wyrzucić 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 II kwartale 2017 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W trzecim kwartale 2017 roku Spółka w dalszym ciągu prowadziła prace informatyczne mające na celu wprowadzenie nowych funkcjonalności stron internetowych. W tym tradycyjnie najgorszym pod względem przychodów i osiąganych wyników kwartale ze względu na okresy urlopowe i wyjazdy zarówno personelu jak i klientów Spółka osiągnęła 179 636 zł przychodów jednak obciążenia jednorazowe związane z konieczną korektą przychodów nadzwyczajnych i przeniesienia ich na kolejne kwartały jak również cały czas obciążającymi wynik odpisami amortyzacyjnymi wyniki netto Spółki narastająco za III kwartały wyniosły : 150 142,31 o 96% więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. W opisywanym okresie wynik EBITA Spółki za okres od 01 do 09- 2017 wyniósł: 262 275,88 PLN.

Zarząd cały czas czyni starania by możliwie jak najszybciej dokończyć prace informatyczne oraz wszelkie prace testowe nowej strony tak aby móc wprowadzić w możliwie najkrótszym czasie wszelkie zakładane nowe funkcjonalności opisane w raporcie bieżącym nr 7/2017

Wykaz Raportów opublikowanych przez Spółkę

Data

2017-08-14 12:50:24	Raport okresowy Present24 S.A. za II kwartał 2017 Zarząd Present24 S.A. z siedzibą w Warszawie przekazuje do publicznej wiadomości raport okresowy za II kwartał 2017 r. Podstawa prawna: § 5 ust. 1 pkt 1) Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu
2017-08-09 16:52:01	ZMIANA ADRESU SIEDZIBY EMITENTA Zarząd Present24 S.A. (?Emitent?) informuje, że w dniu 8.08.2017 r uchwałą nr 1/8/2017 postanowił o zmianie adresu siedziby Emitenta z dotychczasowego ul. Wyrzyska 8/4; 02-455 Warszawa na nowy następujący: ul.
2017-07-03 08:50:23	Treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Present24 S.A. Zarząd Spółki Present24 S.A. przekazuje w załączeniu treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 czerwca 2017 roku. Podstawa prawna: § 4 ust. 2 pkt 7-9 Załącznika nr 3

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 2017 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 2017 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