

RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku

REMOR SOLAR POLSKA
spółka akcyjna z siedzibą w Reczu
(dawniej AGROTOUR S.A.)

Raport za I kwartał 2017 roku został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

Data opublikowania raportu kwartalnego

15 maja 2017 roku

Szanowni Państwo,

Zarząd REMOR SOLAR POLSKA S.A. (dawniej AGROTOUR S.A.) przedstawia raport podsumowujący działalność Spółki w I kwartale 2017 roku obrotowego, mając nadzieję, że raport ten będzie dla Państwa pełnym źródłem informacji o działalności Spółki w prezentowanym okresie.

25 stycznia 2017 roku Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował zmianę nazwy Emitenta, siedziby i adresu. O czym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 2/2017 w dniu 6 lutego 2017 roku.

I kwartał 2017 roku obrotowego był dla Spółki okresem intensywnej pracy nad kontynuacją działań jakie miały miejsce w poprzednim kwartale oraz umacnianiem swojej pozycji na rynku. Konsekwentnie realizując misję firmy, pracowaliśmy nad zaufaniem klientów i akcjonariuszy dla naszych działań.

Kolejny kwartał z rzędu Zarząd bardzo intensywnie pracował nad pozyskiwaniem nowych smakoszy wina Mnich oraz produktów pochodnych. Dzięki tym działaniom ogromny sukces odniosła Winnica Mnich na XLV Targach „Bliżej zdrowia, bliżej natury”. Nowy produkt „Esencja z czerwonych winogron” – produkt bezalkoholowy – otrzymała specjalne wyróżnienie. W ocenie Zarządu produkt ten zdobędzie bardzo wielu smakoszy.

W pierwszym kwartale 2017 roku obrotowego Emitent, oprócz realizowania głównej działalności, skupił się na zintensyfikowaniu działań mających na celu dywersyfikację przychodów poprzez zacieśnianie współpracy ze Spółką REMOR S.A., która jest wiodącym producentem systemów mocowań dla fotowoltaiki. REMOR SOLAR POLSKA S.A. w ramach dywersyfikacji przychodów jest w trakcie rozwijania tego obszaru biznesowego ze szczególnym uwzględnieniem segmentu fotowoltaicznego i biogazowego.

W I kwartale 2017 roku Emitent odnotował **zysk netto** w wysokości **10 055,41 zł**.

W II kwartale 2017 roku REMOR SOLAR POLSKA S.A. będzie kontynuował realizację założonych zadań.

Dziękujemy za zaufanie i zapraszamy do zapoznania się z poniższym raportem.

Z poważaniem,


PREZES ZARZĄDU
Roman Gabryś

Raport kwartalny zawiera:

1. Podstawowe informacje o Emitencie..... str. 4
2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu str. 5
3. Oświadczenie Zarządustr. 6
4. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowestr. 7
5. Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki.....str. 13
6. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze prowadzonej działalności w I kwartale 2017 rokustr. 14
7. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 15
8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnymstr. 15
9. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 15
10. Przyczyny nie sporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowegostr. 15
11. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 15
12. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 15

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa (firma)	REMOR SOLAR POLSKA Spółka Akcyjna
Siedziba, adres	Recz 73-210, ul. Kolejowa 48
Telefony	+48 506 132 598
Fax	+48 95 765 41 03
E-mail	relacje@remor.pl
Strona internetowa	www.agrotoursa.pl oraz www.remor.pl
NIP	5482545283
REGON	240790306
Kapitał zakładowy	4.050.000 PLN opłacony w całości
Ilość akcji	4.050.000 akcji o wartości nominalnej 4.050.000 PLN: - 130 000 akcji serii A , co stanowi 3,21% udziału w kapitale zakładowym - 2.620.000 akcji serii B , co stanowi 64,69% udziału kapitale zakładowym - 1.300.000 akcji serii C, co stanowi 32,10%
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	0000405938 Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	Roman Gabryś – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Mikołaj Tyc - Przewodniczący Rady Nadzorczej Jakub Data – Członek Rady Nadzorczej Marcin Sajewicz – Członek Rady Nadzorczej Elżbieta Tybulewicz - Członek Rady Nadzorczej Robert Jaruga - Członek Rady Nadzorczej

2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

- seria A – 130.000 akcji
- seria B – 2.620.000 akcji
- seria C – 1.300.000 akcji

Liczba głosów z akcji: 4.050.000

Stan na dzień 15.05.2017 r.

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	A, B	801 685	801 685	19,79%	19,79%
Konrad Wiselka	B	280 870	280 870	6,94%	6,94%
Roman Kurcjus	B	274 999	274 999	6,79 %	6,79 %
ABS Investment S.A.	B	337 400	337 400	8,33%	8,33%
<i>Pozostali</i>	<i>A, B</i>	<i>1 055 046</i>	<i>1 055 046</i>	<i>26,05%</i>	<i>26,05%</i>
<i>DATEX Sp. z o.o.</i>	<i>C</i>	<i>1 300 000</i>	<i>1 300 000</i>	<i>32,10%</i>	<i>32,10%</i>
Razem	A, B,C	4 050 000	4 050 000	100%	100%

3. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki REMOR SOLAR POLSKA S.A. przedstawia raport za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r., na który składają się:

- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w I kwartale 2017 roku w wysokości **10 055,41 zł.**

Jednocześnie Zarząd REMOR SOLAR POLSKA S.A. z siedzibą w Reczu oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy Zarządu informacje za prezentowany w niniejszym raporcie okres sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami, obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową REMOR SOLAR POLSKA S.A. oraz jej wyniki finansowe.


PREZES ZARZĄDU

Roman Gabryś

Recz, dnia 15 maja 2017 r.

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres pierwszego kwartału 2017 roku, tj. okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 marca 2017 roku, dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Zamieszczone w raporcie skrócone dane finansowe wyrażone są w złotych.

	BILANS - AKTYWA	31.03.2017	31.03.2016
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 187 344,01	2 308 607,11
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 219 182,01	2 290 445,11
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 950 000,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 162,00	18 162,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 403 162,95	1 448 494,69
I.	Zapasy	37 751,90	63 257,91
II.	Należności krótkoterminowe	714 793,96	921 033,07
III.	Inwestycje krótkoterminowe	650 617,09	464 203,71
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	5 590 506,96	3 757 101,80
	BILANS – PASywa		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	4 974 231,24	2 973 974,70
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 050 000,00	2 750 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	650 000,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	650 000,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	253 047,61	209 614,55
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	253 047,61	209 614,55
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	11 128,22	11 128,22
VI.	Zysk (strata) netto	10 055,41	3 231,93
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	616 275,72	783 127,10
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 016,00	5 016,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	191 374,56	236 374,56
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	418 957,08	539 983,45
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	928,08	1 753,09
	PASYWA RAZEM	5 590 506,96	3 757 101,80

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.01.2017- 31.03.2017	1.01.2017- 31.03.2017 narastająco	1.01.2016- 31.03.2016	1.01.2016- 31.03.2016 narastająco
		IQ 2017		IQ 2016	
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	35 735,44	35 735,44	153 372,69	153 372,69
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 000,00	15 000,00	64 764,39	64 764,39
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
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	20 735,44	20 735,44	88 608,30	88 608,30
B.	Koszty działalności operacyjnej	20 688,03	20 688,03	138 997,72	138 997,72
I.	Amortyzacja	10 183,61	10 183,61	20 055,84	20 055,84
II.	Zużycie materiałów i energii	879,42	879,42	8 897,25	8 897,25
III.	Usługi obce	2 000,00	2 000,00	13 567,23	13 567,23
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	1 530,00	1 530,00
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	-	5 550,00	5 550,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	-	1 143,87	1 143,87
	- emerytalne	-	-	541,68	541,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 000,00	4 000,00	2 759,00	2 759,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 625,00	3 625,00	85 494,53	85 494,53
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	15 047,41	15 047,41	14 374,97	14 374,97
D.	Pozostałe przychody operacyjne	126,30	126,30	296,88	296,88
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-

III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	126,30	126,30	296,88	286,88
E.	Pozostałe koszty operacyjne	659,32	659,32	5 698,36	5 698,36
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	659,32	659,32	5 698,36	5 698,36
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	14 514,39	14 514,39	8 973,49	8 973,49
G.	Przychody finansowe	-	-	-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	1 356,98	1 356,98	4 236,56	4 236,56
I.	Odsetki, w tym:	1 356,98	1 356,98	4 236,56	4 236,56
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	-	-	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	13 157,41	13 157,41	4 736,93	4 736,93
L.	Podatek dochodowy	3 102,00	3 102,00	1 505,00	1 505,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	10 055,41	10 055,41	3 231,93	3 231,93

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		1.01.2017- 31.03.2017	1.01.2017- 31.03.2017	1.01.2016- 31.03.2016	1.01.2016- 31.03.2016
		IQ 2017	narastająco	IQ 2016	narastająco
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	2 974 986,48	2 974 986,48	2 950 938,52	2 950 938,52
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 974 168,29	2 974 168,29	2 950 938,52	2 950 938,52
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 964 175,83	4 964 175,83	2 973 974,70	2 973 974,70
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 964 175,83	4 964 175,83	2 973 974,70	2 973 974,70

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.01.2017- 31.03.2017	1.01.2017- 31.03.2017	1.01.2016- 31.03.2016	1.01.2016- 31.03.2016
		IQ 2017	narastająco	IQ 2016	narastająco
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	10 055,41	10 055,41	3 231,93	3 231,93
II.	Korekty razem	27 714,95	27 714,95	- 124 947,99	- 124 947,99
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	37 770,36	37 770,36	-121 716,06	-121 716,06
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 356,98	1 356,98	4 236,56	4 236,56
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 1 356,98	- 1 356,98	- 4 236,56	- 4 236,56
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	36 413,38	35 916,38	- 125 952,62	- 125 952,62
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 026,09	5 026,09	130 978,71	130 978,71
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	41 439,47	41 439,47	5 026,09	5 026,09
	- o ograniczonej możliwości dostępu	0,00	0,00	0,00	0,00

5. CHRAKTERYSTYKA DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Emitent w pierwszym kwartale 2017 roku kontynuował działalność w zakresie gastronomii, hotelarstwa oraz turystyki winnej jako głównego źródła przychodów.

W I kwartale 2017 roku przychody netto ze sprzedaży ogółem wynosiły 35 735,44 zł., natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży towarów w wysokości 153 372,69 zł.

Spadek przychodów z dotychczasowej głównej działalności spowodowany jest zintensyfikowaniem działań mających na celu dywersyfikację przychodów poprzez zacieśnianie współpracy ze Spółką REMOR S.A., która jest wiodącym producentem systemów mocowań dla fotowoltaiki. REMOR SOLAR POLSKA S.A. w ramach dywersyfikacji przychodów Emitent rozpoczął rozwijać ten obszar biznesowy ze szczególnym uwzględnieniem segmentu fotowoltaicznego i biogazowego.

Emitent wypracował zysk netto na koniec I kwartału 2017 w wysokości 10 055,41 zł. I kwartał 2016 roku zamknął się porównywalnym zyskiem netto w kwocie 3 231,93 zł.

Dzięki racjonalnej polityce Zarządu związanej z sukcesywnym obniżaniem kosztów oraz dywersyfikacji przychodów można było w tak znacznym stopniu zniwelować skutki sezonowości oraz kapryśnej pogody, które mają ogromne znaczenie w branży, w której działa Emitent.

Zapasy w Spółce spadły z kwoty 63 257,91 zł w I kwartale 2016 roku do kwoty 37 751,90 zł w I kwartale 2017 r. Spadek nastąpił z powodu zmniejszenia się zapasów wina Mnich z rocznika 2015 i 2016.

W I kwartale 2017 roku, Emitent na podstawie koncesji detalicznej i gastronomicznej, kontynuował wprowadzanie do obrotu wina Mnich. Wytwarzane jest ono w Winnicy Mnich, będącej własnością głównego akcjonariusza REMOR SOLAR POLSKA S.A.

Aktualnie w sprzedaży oferowanych jest 8 gatunków win z roczników 2015 i 2016 to jest: Leon Millot, Rondo, Regent, Seyval Blanc, Aurora, Cuvee rondo/regent, Cascade.

Ogromny sukces odniosła Winnica Mnich na XLV Targach „Blżej zdrowia, bliżej natury”. Nowy produkt „Esencja z czerwonych winogron” – produkt bezalkoholowy – otrzymała specjalne wyróżnienie. W ocenie Zarządu produkt ten „podbije rynek” w 2017 i 2018 roku. Targi te, to największa impreza w Polsce popularyzująca medycynę naturalną, są organizowane w Katowicach od lat. Za każdym razem odwiedzają je tysiące osób, a swoje produkty prezentuje około 200 wystawców.

W I kwartale 2017 r. Spółka trzykrotnie wystawiała wina z Winnicy Mnich na Targach Produktów Regionalnych organizowanych w Centrum Handlowym „Sarni Stok” w Bielsku-Białej. Dzięki tej współpracy Emitent aktywnie bierze udział w imprezach promujących region i jego atrakcje kulinarne, a w szczególności odradzanie się winiarstwa na Śląsku.

Ogromny sukces jaki odniosły wina Mnich spowodował, że Emitent jest stałym wystawcą w centrum handlowym Blue City w Warszawie. Wystawianie się na cyklicznych Międzynarodowym Jarmarku Produktów Regionalnych umożliwia Emitentowi na pozyskanie nowych smakoszy wina Mnich. Podczas Międzynarodowego Jarmarku Produktów Regionalnych można kupić, w jednym miejscu, najwyższej jakości produkty certyfikowane i ekologiczne. Podczas jarmarku wystawcy mają możliwość zaprezentować swoje unikatowe produkty oraz zyskać klientów ceniących smak i doskonałą jakość.

W okresie raportowanym Emitent kontynuował rozwijanie współpracy ze Spółką REMOR S.A., która jest wiodącym producentem systemów mocowań dla fotowoltaiki. REMOR SOLAR POLSKA S.A. planuje w ramach dywersyfikacji przychodów rozwijać ten obszar biznesowy ze szczególnym uwzględnieniem segmentu fotowoltaicznego i biogazowego. Do 2020 r. w Polsce będzie nawet 100 tys. instalacji fotowoltaicznych o łącznej mocy 800 MW. To 30-krotnie więcej niż obecnie. Dlatego Zarząd podjął decyzję o nawiązaniu współpracy w tej dziedzinie z największym producentem systemów montażowych dla paneli słonecznych w Polsce i jednym z liderów tej branży w Europie. Już od prawie 70 lat Spółka REMOR S.A. buduje swoją markę. Wieloletnie doświadczenie oraz korzystanie z zaawansowanych rozwiązań technologicznych uczyniło ze Spółki REMOR S.A. zaufanego partnera.

Poza zdarzeniami wymienionymi powyżej, według najlepszej wiedzy Emitenta, w omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne nietypowe okoliczności lub zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej za okres objęty niniejszym raportem.

W pierwszym kwartale 2017 roku zostały zarejestrowane przez sąd akcje serii C (7 luty 2017 r.), o czym Emitent informował raportem bieżącym nr 3/2017 w dniu 14 lutego 2017 roku. Dla przypomnienia, podwyższenie nastąpiło w ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej. W trakcie subskrypcji zostało objętych 1 300 000 akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja (o zakończeniu subskrypcji Emitent informował w raporcie bieżącym EBI nr 26 z dnia 2 listopada 2016 r.).

Emitent dokłada wszelkich starań mających na celu efektywne i profesjonalne świadczenie usług oraz na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Spółki.

6. INFORMACJA NA TEMAT INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZESIEBIORSTWIE W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W I KWARTALE 2017 ROKU.

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

7. STANOWISKO ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

8. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM.

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

10. PRZYCZYNY NIE SPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej i w związku z tym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

11. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie zatrudniał żadnej osoby na podstawie umowy o pracę. Usługi świadczone były na rzecz Emitenta na podstawie umów o współpracy, umów o świadczenie usług oraz innych o podobnym charakterze.

12. INFROMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Zasady przyjęte przy sporządzaniu niniejszego Raportu wynikają w szczególności z następujących regulacji prawnych:

- a) Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” - z uwzględnieniem zmian wprowadzonych Uchwałą Nr 451/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., z dnia 29 kwietnia 2013 roku;
- b) Ustawa o rachunkowości;
- c) Krajowe standardy rachunkowości;
- d) zasady (polityki) rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Poniżej przedstawione zostały, przyjęte i obowiązujące zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 1.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy umorzeniowe. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Zastosowano następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki (inwestycje w obce środki trwałe) - 10 lat

Urządzenia techniczne - od 4 do 10 lat

Środki transportu - od 3 do 5 lat

Pozostałe środki trwałe - od 1 do 5 lat

Dla poszczególnych środków trwałych ustalono indywidualnie stawki amortyzacyjne bilansowe oparte na ekonomicznym okresie życia środka trwałego. Stosuje się metodę liniową amortyzacji.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania.

Leasing

Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdyż warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z posiadania tytułu własności składnika aktywów na korzystającego. Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu są traktowane jak aktywa danej jednostki i są wyceniane wg ich wartości godziwej w momencie rozpoczęcia umowy, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w ciężar rachunku zysków i strat. Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu są

amortyzowane zgodnie z zasadami amortyzacji aktywów trwałych będących własnością danej jednostki przez okres trwania leasingu.

Aktywa finansowe

Udziały w jednostkach powiązanych – jako inwestycje długoterminowe - są wyceniane według ceny nabycia, skorygowanej o odpis aktualizujący, jeśli nastąpiła trwała utrata ich wartości, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach są wyceniane zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 i art. 35 ustawy o rachunkowości. Akcje nabyte w celu ich odsprzedaży w krótkim terminie (przeznaczone do obrotu) są klasyfikowane jako instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Pożyczki udzielone wyceniane są w kwocie należnej, pomniejszanej o odpis aktualizujący na należności wątpliwe, jeżeli wycena ta nie odbiega istotnie od wyceny wg skorygowanej ceny nabycia. Udzielone pożyczki oraz należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3 ust 1 pkt. 23 ustawy o rachunkowości (powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług), kwalifikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Zapasy

Ustala się następujące zasady:

- a) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,
- b) towary stanowiące zapasy w magazynach wprowadza się do ksiąg w cenach zakupu, zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów działalności spółki,
- c) materiały służące jako surowce do wytwarzania produktów wycenia się wg cen zakupu,
- d) półprodukty wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą przyjęcia ich z produkcji wg rzeczywistych kosztów materiałów,
- e) wyroby gotowe wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą ich przyjęcia z produkcji w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie kosztu wytworzenia skorygowanego o odchylenia,
- f) rozchód towarów, materiałów i wyrobów gotowych z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO,
- g) odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec roku obrotowego.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług, których termin zapadalności wynosi zazwyczaj od 30 do 90 dni, są ujmowane i wykazywane wg kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisu aktualizującego na nieściągalne należności. Odpis aktualizujący na należności wątpliwe oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie. Wyceniane są wg wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP, ustalonym na dany dzień dla danej waluty.

Różnice kursowe

1. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt a), a także w przypadku pozostałych operacji.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe dana jednostka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów jednostka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał zapasowy i kapitały rezerwowe są rozliczane zgodnie z decyzjami zaprotokołowanymi w uchwałach Walnego Zgromadzenia.

Zobowiązania

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także te zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły okresu finansowego, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.

Przychody

Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych produktów, towarów i usług z wyłączeniem podatku od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży towarów są uznawane w momencie wysyłki towarów przez jednostkę, z uwagi na fakt, że jest to moment, w którym się te przychody realizują, a korzyści płynące z przeniesienia prawa własności towarów oraz ryzyko związane z własnością przechodzi na klienta.

Koszty

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku wyników w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim związanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy dotyczy obciążeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatku odroczonego. Podatek odroczony w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza według metody pośredniej.

PREZES ZARZĄDU
Roman Gabrys