

Raport za I kwartał 2021 roku



Faktoring • Windykacja • Pożyczki • Zakup wierzytelności



Spis treści:

Wstęp	3
1. Informacja ogólna:	4
1.1. Dane Emitenta	4
1.2. Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta	4
1.3. Struktura akcjonariatu Emitenta	4
1.4. Przedmiot działalności Spółki	5
1.5. Podstawowe produkty Emitenta	5
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta	6
2.1. Rachunek zysków i strat Emitenta	6
2.2. Bilans – aktywa i pasywa Emitenta	7
2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	8
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta	10
2.5. Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty Emitenta	10
2.6. Wybrane dane finansowe związane z warunkami emisji obligacji Emitenta	10
3. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu.	11
4. Zdarzenia mogące mieć istotny wpływ na wyniki Emitenta.	11
5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.	12
6. Grupa Kapitałowa. Charakterystyka i dane finansowe spółki zależnej	12
6.1. Charakterystyka spółki zależnej	12
6.2. Udział Emitenta – struktura kapitału jednostki zależnej Advisero Sp. z o.o.	12
6.3. Informacje dotyczące braku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	13
6.4. Rachunek zysków i strat spółki zależnej	13
6.5. Bilans – aktywa i pasywa spółki zależnej	14
6.6. Rachunek przepływów pieniężnych spółki zależnej	15
6.7. Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki zależnej	16
7. Informacje dotyczące zatrudnienia.	16
8. Oświadczenie Zarządu.	16



Wstęp

Szanowni Państwo,

Prezentujemy wyniki osiągnięte przez spółkę za I kwartał bieżącego roku.

Jak zwykle porównujemy się do wyników spółki osiągniętych w analogicznym okresie ubiegłego roku. Przychody były niższe o 15 % i wyniosły ostatecznie 3.524.764,79 złotych. Zaznaczyć należy, że znakomita większość przychodów tego kwartału została osiągnięta w jego drugiej połowie. Dopiero wtedy udało nam się rozsądnie zainwestować sporą nadwyżkę finansową, z którą weszliśmy w ten rok. Była ona również powodem podjęcia decyzji o przedterminowej spłacie obligacji, ponadprzeciętnie oprocentowanych. Koniec I kwartału to zwiększenie inwestycji i idących za nimi przychodów. Cały ubiegły rok i początek tego był czasem niepewności związanej z pandemią, co przekładało się na zmniejszone zapotrzebowanie na finansowanie zgłaszane przez firmy z naszego portfela. Na szczęście, mamy to już za sobą.

W tym świetle pozostałe parametry wynikowe wyglądają zupełnie przyzwoicie. Spadły koszty działalności operacyjnej, w tym wynagrodzenia, które mają znaczący wpływ na poziom tych kosztów. Na skutek wykupu obligacji spadły też znacząco koszty finansowe, o czym wspominaliśmy wcześniej.

Te działania spowodowały, że zysk netto był jedynie o kilka punktów procentowych niższy, niż przed rokiem. To dystans, który z pewnością odrobimy w następnych kwartałach.

Skutki pandemii mogą być wielowymiarowe, jedne branże rozkwitną, inne będą kulały. Fundusz Odbudowy UE wprowadzany za pomocą rządowego programu Nowy Ład z pewnością mocno pobudzi całą gospodarkę i spowoduje zapotrzebowanie na oferowane przez nas produkty i usługi. Jesteśmy gotowi i optymistycznie nastawieni na taki rozwój wypadków, tym bardziej, że sytuacja spółki jest stabilna finansowo, a odchodząca w niebyt pandemia nie nadwyrężyła ani naszego zespołu, ani dotychczasowych inwestycji.

Zarząd Indos SA

Ireneusz Glensczyk – Prezes Zarządu

Katarzyna Sokoła – Wiceprezes Zarządu

Chorzów, 17 maja 2021 r.



1. Informacja ogólna:

1.1. 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

1.2. 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

1.3. 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 %



1.4. 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.

1.5. 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)



2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

2.1 Rachunek zysków i strat Emitenta

Rachunek zysków i strat Emitenta	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 524 764,79	4 168 239,92
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 485 375,36	4 168 239,92
Przychody netto ze sprzedaży towarów	39 389,43	-
Koszty działalności operacyjnej	1 762 384,00	1 890 631,13
Amortyzacja	143 538,73	70 609,62
Zużycie materiałów i energii	38 010,94	49 331,79
Usługi obce	579 302,78	563 614,82
Podatki i opłaty	60 848,13	71 920,99
Wynagrodzenia	720 402,10	847 044,42
Ubezpieczenia społeczne i inne świadc.	126 631,71	157 796,53
Pozostałe koszty rodzajowe	54 260,18	127 745,02
Wartość sprzedanych towarów	39 389,43	2 567,94
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 762 380,79	2 277 608,79
Pozostałe przychody operacyjne	62 857,68	16 573,12
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Dotacje	-	-
Inne przychody operacyjne	62 857,68	16 573,12
Pozostałe koszty operacyjne	21 670,68	93 956,09
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
Inne koszty operacyjne	21 670,68	93 956,09
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 803 567,79	2 200 225,82
Przychody finansowe	8 511,25	14 562,70
Odsetki	-	9 417,60
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
Inne	8 511,25	5 145,10
Koszty finansowe	269 584,55	571 725,67
Odsetki	269 584,55	567 014,21
Inne	-	4 711,46
Zysk (strata) brutto	1 542 494,49	1 643 062,85
Podatek dochodowy	304 447,00	326 446,00
Zysk (strata) netto	1 238 047,49	1 316 616,85



2.2 Bilans – aktywa i pasywa Emitenta

Bilans Emitenta	Na dzień 31.03.2021 (w zł)	Na dzień 31.03.2020 (w zł)
Aktywa trwałe	13 380 419,23	11 168 264,33
Wartości niematerialne i prawne	1 431 956,01	1 417 993,50
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>1 431 956,01</i>	<i>1 417 993,50</i>
<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Rzeczowe aktywa trwałe	346 720,46	1 176 244,30
<i>Środki trwałe</i>	<i>346 720,46</i>	<i>551 244,30</i>
<i>Środki trwałe w budowie</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	<i>-</i>	<i>625 000,00</i>
Inwestycje długoterminowe	11 338 250,76	8 256 500,53
<i>Nieruchomości</i>	<i>7 327 211,00</i>	<i>3 896 500,53</i>
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>4 011 039,76</i>	<i>4 360 000,00</i>
<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	263 492,00	317 526,00
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>263 492,00</i>	<i>317 526,00</i>
Aktywa obrotowe	70 168 851,57	82 959 202,40
Zapasy	-	858,05
<i>Towary</i>	<i>-</i>	<i>858,05</i>
Należności krótkoterminowe	40 386 535,70	54 529 089,45
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>60,24</i>	<i>-</i>
<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>40 386 475,46</i>	<i>54 529 089,45</i>
Inwestycje krótkoterminowe	28 234 049,89	26 723 016,56
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>28 234 049,89</i>	<i>26 723 016,56</i>
<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 548 265,98	1 706 238,34
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne	-	-
AKTYWA RAZEM	83 549 270,80	94 127 466,73
Kapitał (fundusz) własny	28 240 162,84	25 977 240,25
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	3 695 538,35	4 152 276,31
Zysk (strata) netto	1 238 047,49	1 316 616,85
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 309 107,96	68 150 226,48
Rezerwy na zobowiązania	1 737 844,70	1 796 853,90

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	89 855,00	93 636,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	154 399,38	171 980,16
Pozostałe rezerwy	1 493 590,32	1 531 237,74
Zobowiązania długoterminowe	30 366 144,24	23 622 241,68
Wobec pozostałych jednostek	30 366 144,24	23 622 241,68
Zobowiązania krótkoterminowe	14 409 434,12	31 566 468,79
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 354 470,72	31 518 185,82
Fundusze specjalne	54 963,40	48 282,97
Rozliczenia międzyokresowe	8 795 684,90	11 164 662,11
PASYWA RAZEM	83 549 270,80	94 127 466,73

2.3 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	1 238 047,49	1 316 616,85	1 238 047,49	1 316 616,85
Korekty razem	(4 696 796,00)	948 561,43	(4 696 796,00)	948 561,43
1. Amortyzacja	143 538,73	70 609,62	143 538,73	70 609,62
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(97 673,39)	(116 007,82)	(97 673,39)	(116 007,82)
4. Zysk (Strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	(10 605,31)	(11 074,53)	(10 605,31)	(11 074,53)
6. Zmiana stanu zapasów	-	2 039,44	-	2 039,44
7. Zmiana stanu należności	(4 497 352,74)	95 837,55	(4 497 352,74)	95 837,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	(250 039,70)	1 349 912,98	(250 039,70)	1 349 912,98
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 336,41	(442 755,81)	15 336,41	(442 755,81)
10. Inne korekty	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 458 748,51)	2 265 178,28	(3 458 748,51)	2 265 178,28
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	7 032 406,93	11 715 518,70	7 032 406,93	11 715 518,70
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Wpływy aktywów finansowych	367 257,86	683 022,03	367 257,86	683 022,03
4. Inne wpływy inwestycyjne	6 665 149,07	11 032 496,67	6 665 149,07	11 032 496,67
Wydatki	11 182 145,58	17 659 774,90	11 182 145,58	17 659 774,90
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	59 045,58	8 423,38	59 045,58	8 423,38

2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	3 383 001,89	-	3 383 001,89
3. Wydatki na aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	11 123 100,00	14 268 349,63	11 123 100,00	14 268 349,63
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 149 738,65)	(5 944 256,20)	(4 149 738,65)	(5 944 256,20)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	3 000 000,00	-	3 000 000,00	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	3 000 000,00	-	3 000 000,00	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	4 430 730,05	689 302,18	4 430 730,05	689 302,18
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty dla właścicieli	-	-	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 000 000,00	-	4 000 000,00	-
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności z umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8. Odsetki (zapłacone)	430 730,05	689 302,18	430 730,05	689 302,18
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 430 730,05)	(689 302,18)	(1 430 730,05)	(689 302,18)
Przepływy pieniężne netto razem	(9 039 217,21)	(4 368 380,10)	(9 039 217,21)	(4 368 380,10)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(9 039 217,21)	(4 368 380,10)	(9 039 217,21)	(4 368 380,10)
Środki pieniężne na początek okresu	7 830 077,11	9 183 565,17	9 803 663,57	8 958 741,89
Środki pieniężne na koniec okresu	(1 209 140,10)	4 815 185,07	764 446,36	4 590 361,79



2.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 955 666,98	24 660 623,40
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 923 327,20	24 361 313,55
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 240 162,84	25 977 240,25
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 240 162,84	25 977 240,25

2.5 Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty Emitenta

Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (w zł)
Faktoring niepełny i niejawny	826 432,17	1 318 310,00
Usługi faktoringu odwrotnego	208 216,59	180 283,76
Zakup wierzytelności	4 008,63	115 003,31
Pożyczki	2 196 950,13	1 966 209,30
Usługi windykacji	216 087,14	468 832,56
Pakiety wierzytelności	19 762,41	54 697,02
Pozostała sprzedaż	13 918,29	64 903,97
Razem	3 485 375,36	4 168 239,92

2.6 Wybrane dane finansowe związane z warunkami emisji obligacji Emitenta

ZOBOWIĄZANIA	Prezentacja w bilansie 31.03.2021	Zobowiązania finansowe dla wyliczenia wskaźnika zadłużenia
Zobowiązania długoterminowe	30 366 144,24	30 366 144,24
Wobec pozostałych jednostek	30 366 144,24	30 366 144,24
- Kredyty i pożyczki	-	-
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	30 366 144,24	30 366 144,24
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. długoterminowa)	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	14 354 470,72	3 052 166,32
Wobec pozostałych jednostek	14 354 470,72	3 052 166,32
- Kredyty i pożyczki	3 017 960,18	3 017 960,18
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. krótkoterminowa)	34 206,14	34 206,14
- Z tytułu dostaw i usług (do 12 miesięcy)	2 315 170,13	-
- Zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
- Zobowiązania wekslowe	-	-
- Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	389 664,69	-
- Z tytułu wynagrodzeń	184 987,68	-
- Inne	8 412 481,90	-
rozrachunki z tyt. umów windykacji	7 576 449,16	-
rozrachunki z akcjonariuszami	-	-
inne rozrachunki	41 231,19	-
rozliczenie opłat sądowych	794 801,55	-
Fundusze specjalne	54 963,40	-
Razem zobowiązania	44 775 578,36	33 418 310,56

Wskaźnik zadłużenia wyliczony wg warunków emisji obligacji	31.12.2020
Zobowiązania Finansowe	33 418 310,56
Środki pieniężne	764 446,36
Dług netto	32 653 864,20
Kapitał własny	28 240 162,84
Wskaźnik zadłużenia %	115,63

3. 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.

4. Zdarzenia mogące mieć istotny wpływ na wyniki Emitenta.

- 25 stycznia 2021 nastąpił przedterminowy wykup imiennych obligacji serii C2 oraz H2. Obligacje były wyemitowane w liczbie – odpowiednio – 15 sztuk obligacji serii C2 na łączną kwotę 3.000.000,00 zł oraz 5 sztuk obligacji serii H2 na łączną kwotę 1.000.000,00 zł, z początkowym terminem wykupu obydwu serii na 25 lipca 2021 r.



5. 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.

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

6.1 Charakterystyka spółki zależnej

Emitent posiada udziały w spółce Advisero Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach. 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.

6.2 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



6.3 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.

6.4 Rachunek zysków i strat spółki zależnej

Rachunek zysków i strat Advisero - spółka zależna	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	116 328,13	58 703,34
Przychody netto ze sprzedaży produktów	116 328,13	58 703,34
Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
Koszty działalności operacyjnej	425 668,51	806 787,24
Amortyzacja	48 999,99	44 000,01
Zużycie materiałów i energii	870,42	654,30
Usługi obce	305 289,39	630 769,90
Podatki i opłat	781,83	795,90
Wynagrodzenia	57 652,55	80 256,16
Ubezpieczenia społeczne i inne świad.	4 121,10	8 103,36
Pozostałe koszty rodzajowe	7 953,23	42 207,61
Wartość sprzedanych towarów	-	-
Zysk (strata) ze sprzedaży	(309 340,38)	(748 083,90)
Pozostałe przychody operacyjne	51 234,41	2 000,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	2 000,00
Dotacje	-	-
Inne przychody operacyjne	51 234,41	-
Pozostałe koszty operacyjne	0,41	0,89
Inne koszty operacyjne	0,41	0,89
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(258 106,38)	(746 084,79)
Przychody finansowe	-	808,94
Odsetki	-	-
Inne	-	808,94
Koszty finansowe	19 658,93	3 384,43
Odsetki	18 858,09	723,29
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
Inne	800,84	2 661,14
Zysk (strata) brutto	(277 765,31)	(748 660,28)



Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto	(277 765,31)	(748 660,28)

6.5 Bilans aktywa i pasywa spółki zależnej

Bilans Emitenta	Na dzień 31.03.2021 (w zł)	Na dzień 31.03.2020 (w zł)
Aktywa trwałe	620 999,96	821 999,98
Wartości niematerialne i prawne	620 999,96	821 999,98
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	620 999,96	821 999,98
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
Należności długoterminowe	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
Aktywa obrotowe	112 030,16	121 433,19
Zapasy	-	-
Należności krótkoterminowe	48 797,54	89 609,70
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	1 906,50	59,98
<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	46 891,04	89 549,72
Inwestycje krótkoterminowe	63 232,62	30 940,59
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	63 232,62	30 940,59
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	882,90
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne	-	-
AKTYWA RAZEM	733 030,12	943 433,17
Kapitał (fundusz) własny	(1 099 876,40)	405 299,57
Kapitał (fundusz) podstawowy	3 208 650,00	115 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 420 243,38	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	4 300 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(5 451 004,47)	(3 261 040,15)
Zysk (strata) netto	-277 765,31	-748 660,28
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 832 906,52	538 133,60
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	1 680 201,87	538 133,60
<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	1 124 391,67	187 832,69
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	555 810,20	350 300,91
Fundusze specjalne	-	-



Rozliczenia międzyokresowe	152 704,65	-
PASYWA RAZEM	733 030,12	943 433,17

6.6 Rachunek przepływów pieniężnych spółki zależnej

Rachunek przepływów pieniężnych Advisero - spółka zależna	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	(277 765,31)	(748 660,28)
Korekty razem	44 318,60	749 790,09
1. Amortyzacja	48 999,99	44 000,01
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (Strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	-	6 000,00
7. Zmiana stanu należności	19 121,43	583 622,08
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	25 897,86	116 346,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(49 700,68)	(178,60)
10. Inne korekty	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(233 446,71)	1 129,81
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Wydatki	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	100 000,00	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	100 000,00	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
Wydatki	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	100 000,00	-
Przepływy pieniężne netto razem	(133 446,71)	1 129,81
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(133 446,71)	1 129,81
Środki pieniężne na początek okresu	196 679,33	29 810,78
Środki pieniężne na koniec okresu	63 232,62	30 940,59



6.7 Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki zależnej

Zestawienie zmian w kapitale własnym Advisero - spółka zależna	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.03.2020 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(822 111,09)	1 153 959,85
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 153 959,85	1 153 959,85
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(1 099 876,40)	405 299,57
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(1 099 876,40)	405 299,57

7. Informacje dotyczące zatrudnienia.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, na dzień 31.03.2021 roku wyniosła 22,50.

8. Oświadczenie Zarządu.

Chorzów, 17 maja 2021 r.

Oświadczenie Zarządu Emitenta

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy raport za I kwartał 2021 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 31 marca 2021 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