



Raport za II kwartał 2023 roku



Factoring • 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.	13
6. Informacje dotyczące zatrudnienia.	13
7. Oświadczenie Zarządu.	14



Wstęp

Przedstawiamy raport z wynikami uzyskanymi w pierwszym półroczu 2023 roku.

Przychody ze sprzedaży produktów wzrosły w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego prawie o 20% i wyniosły ostatecznie 9.243.424,82 złotych.

Zysk netto po II kwartale również wzrósł i osiągnął 2.818.658,92 złotych.

Struktura sprzedaży w podziale na produkty jest optymalna z punktu widzenia strategii sprzedażowej spółki. Przychody z głównych produktów – faktoringu i pożyczek - rozkładają się prawie po równo.

W produktach faktoringowych coraz większy udział w sprzedaży ma faktoring odwrotny. Duża część tego portfela jest zabezpieczona gwarancjami Banku Gospodarstwa Krajowego. To duże ułatwienie dla naszych klientów, którzy nie muszą zabezpieczać tego rodzaju finansowania dodatkowo.

Jakkolwiek zagrożenie spowodowane konfliktem wojennym w Ukrainie rodzi potencjalne ryzyka dla gospodarki, to w zupełnie nieznacznym stopniu przekłada się ono na biznes naszych kontrahentów. Większym kłopotem jest brak środków z KPO, co powoduje, że wiele planowanych przetargów na roboty budowlane nie jest ogłaszanych. Ten „zamrożony” front robót ruszy dopiero po uwolnieniu tych środków, co mamy nadzieję stanie się jeszcze w tym roku.

Chorzów, 11 sierpnia 2023 r.

Zarząd Indos SA

Ireneusz Glensczyk – Prezes Zarządu

Katarzyna Sokoła – Wiceprezes Zarządu



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
Artur Brodziński – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Roman Nawrot – Sekretarz Rady Nadzorczej
Grzegorz Grygierzec – Członek Rady Nadzorczej
Paweł Maroczkaniec – 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 (%)
RIVA Fundacja Rodzinna w organizacji	A	4.448.334	Imienne uprzywilejowane co do głosu	62,42%	8.896.668	76,86 %
Ireneusz Glensczyk	B	4.000	Zwykłe na okaziciela	0,05%	4.000	0,03%
Tadeusz Zientek	A	2.224.166	Zwykłe na okaziciela	31,21%	2.224.166	19,22 %
Pozostali	B	450.060	Zwykłe na okaziciela	6,32 %	450.060	3,89 %
	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 niejawny 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 niejawny (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 01.04.2023 - 30.06.2023 (w zł)	Za okres 01.04.2022 - 30.06.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2023 - 30.06.2023 (w zł)	Za okres 01.01.2022 - 30.06.2022 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 226 581,73	5 517 492,80	9 243 424,82	8 821 267,95
Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 226 581,73	4 503 996,86	9 243 424,82	7 807 772,01
Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	1 013 495,94	0,00	1 013 495,94
Koszty działalności operacyjnej	2 938 507,75	2 701 921,08	4 569 947,33	4 293 249,37
Amortyzacja	153 576,16	109 640,60	314 670,20	208 341,08
Zużycie materiałów i energii	66 961,96	68 953,69	102 448,10	117 513,58
Usługi obce	426 539,80	455 494,82	861 484,34	852 547,33
Podatki i opłaty	23 950,11	29 223,84	47 846,51	61 915,50
Wynagrodzenia	1 984 214,70	837 538,14	2 749 485,39	1 628 088,88
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	227 356,84	135 944,77	360 930,61	273 537,16
Pozostałe koszty rodzajowe	55 908,18	51 629,28	133 082,18	137 809,90
Wartość sprzedanych towarów	0,00	1 013 495,94	0,00	1 013 495,94
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 288 073,98	2 815 571,72	4 673 477,49	4 528 018,58
Pozostałe przychody operacyjne	850 123,72	34 395,23	922 669,00	194 027,34
Zysk z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	65 262,11	0,00	65 262,11	145 733,80
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	784 861,61	34 395,23	857 406,89	48 293,54
Pozostałe koszty operacyjne	486 670,53	4 422,54	512 587,55	56 168,45
Strata z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	-25 693,34	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	512 363,87	4 422,54	512 587,55	56 168,45
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 651 527,17	2 845 544,41	5 083 558,94	4 665 877,47
Przychody finansowe	18 420,21	38 608,78	27 777,87	67 881,59
Odsetki	15 384,50	12 849,65	17 744,68	12 849,65
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	3 035,71	25 759,13	10 033,19	55 031,94
Koszty finansowe	739 308,17	804 150,13	1 652 367,89	1 331 736,53

Odsetki	703 131,09	758 617,23	1 616 190,81	1 286 203,63
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	11 039,76	0,00	11 039,76
Inne	36 177,08	34 493,14	36 177,08	34 493,14
Zysk (strata) brutto	1 930 639,21	2 080 003,06	3 458 968,92	3 402 022,53
Podatek dochodowy	360 181,00	422 263,00	640 310,00	662 686,00
Zysk (strata) netto	1 570 458,21	1 657 740,06	2 818 658,92	2 739 336,53

2.2 Bilans – aktywa i pasywa Emitenta

Bilans Emitenta	Na dzień 30.06.2023 (w zł)	Na dzień 30.06.2022 (w zł)
Aktywa trwałe	10 228 238,54	13 311 913,30
Wartości niematerialne i prawne	1 190 620,07	1 267 820,42
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>890 620,07</i>	<i>1 267 820,42</i>
<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	<i>300 000,00</i>	<i>0,00</i>
Rzeczowe aktywa trwałe	863 753,42	512 849,51
<i>Środki trwałe</i>	<i>863 753,42</i>	<i>512 849,51</i>
<i>Środki trwałe w budowie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Należności długoterminowe	0,00	3 000 000,00
<i>Od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Od pozostałych jednostek</i>		<i>3 000 000,00</i>
Inwestycje długoterminowe	7 851 343,05	8 274 786,37
<i>Nieruchomości</i>	<i>7 279 375,15</i>	<i>7 769 025,83</i>
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>571 967,90</i>	<i>505 760,54</i>
<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	322 522,00	256 457,00
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>322 522,00</i>	<i>256 457,00</i>
Aktywa obrotowe	84 566 494,18	67 978 136,27
Zapasy	0,00	9 597,97
<i>Towary</i>	<i>0,00</i>	<i>9 597,97</i>
Należności krótkoterminowe	46 652 389,53	43 290 306,49
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>46 652 389,53</i>	<i>43 290 306,49</i>
Inwestycje krótkoterminowe	36 378 321,67	23 385 930,86
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>36 378 321,67</i>	<i>23 385 930,86</i>
<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 535 782,98	1 292 300,95
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00

Akcje własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	94 794 732,72	81 290 049,57
Kapitał (fundusz) własny	35 001 523,13	31 713 612,74
Kapitał (fundusz) podstawowy	7 126 560,00	7 126 560,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	25 056 304,21	21 847 716,21
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	2 818 658,92	2 739 336,53
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 793 209,59	49 576 436,83
Rezerwy na zobowiązania	2 403 104,34	1 683 456,12
<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>770 105,00</i>	<i>136 643,00</i>
<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>612 122,00</i>	<i>141 420,58</i>
<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>1 020 877,34</i>	<i>1 405 392,54</i>
Zobowiązania długoterminowe	21 374 679,13	11 011 024,34
<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>21 374 679,13</i>	<i>11 011 024,34</i>
Zobowiązania krótkoterminowe	28 986 163,08	29 341 299,14
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	<i>28 946 159,61</i>	<i>29 288 300,89</i>
<i>Fundusze specjalne</i>	<i>40 003,47</i>	<i>52 998,25</i>
Rozliczenia międzyokresowe	7 029 263,04	7 540 657,23
PASYWA RAZEM	94 794 732,72	81 290 049,57

2.3 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	Za okres 01.04.2023 - 30.06.2023 (w zł)	Za okres 01.04.2022 - 30.06.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2023 - 30.06.2023 (w zł)	Za okres 01.01.2022 - 30.06.2022 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	1 570 458,21	1 657 740,06	2 818 658,92	2 739 336,53
Korekty razem	-1 120 088,73	1 080 164,35	-3 716 204,28	-3 812 325,43
1. Amortyzacja	153 576,16	109 640,60	314 670,20	208 341,08
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-566 774,13	-228 298,50	-871 092,76	-286 062,79
4. Zysk (Strata) z działalności inwestycyjnej	-87 103,35	0,00	-87 103,35	-150 853,80
5. Zmiana stanu rezerw	434 800,52	28 337,00	462 771,02	5 512,50
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	1 382,11
7. Zmiana stanu należności	-1 997 351,40	2 714 870,02	-4 286 399,75	-2 283 408,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	933 601,47	-1 624 369,67	884 909,17	-1 295 015,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 162,00	79 984,90	-133 958,81	-12 220,22
10. Inne korekty	0,00	0,00		
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	450 369,48	2 737 904,41	-897 545,36	-1 072 988,90
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	29 199 297,43	21 108 813,59	33 938 877,75	26 487 215,55
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	113 821,14	0,00	113 821,14	24 852,00

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	15 000,00	264 000,00
3. Wpływy aktywów finansowych	1 277 855,69	923 631,92	2 511 939,87	1 604 583,95
4. Inne wpływy inwestycyjne	27 807 620,60	20 185 181,67	31 298 116,74	24 593 779,60
Wydatki	25 716 758,03	14 808 190,71	30 952 092,43	20 064 773,61
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	304 119,58	780,46	304 119,58	63 288,59
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wydatki na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	25 412 638,45	14 807 410,25	30 647 972,85	20 001 485,02
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 482 539,40	6 300 622,88	2 986 785,32	6 422 441,94
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	3 600 000,00	4 000 000,00	6 600 000,00	7 200 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	3 600 000,00	4 000 000,00	6 600 000,00	7 200 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	3 616 243,68	11 134 384,98	7 879 723,09	12 763 522,34
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		
2. Dywidendy i inne wypłaty dla właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	0,00	0,00		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 800 000,00	3 500 000,00	6 220 000,00	4 600 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności z umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki (zapłacone)	816 243,68	634 384,98	1 659 723,09	1 163 522,34
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00		
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-16 243,68	-7 134 384,98	-1 279 723,09	-5 563 522,34
Przepływy pieniężne netto razem	3 916 665,20	1 904 142,31	809 516,87	-214 069,30
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	3 916 665,20	1 904 142,31	809 516,87	-214 069,30
Środki pieniężne na początek okresu	3 185 894,62	1 004 271,81	6 293 042,95	3 122 483,42
Środki pieniężne na koniec okresu	7 102 559,82	2 908 414,12	7 102 559,82	2 908 414,12

2.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Za okres 01.04.2023 - 30.06.2023 (w zł)	Za okres 01.04.2022 - 30.06.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2023 - 30.06.2023 (w zł)	Za okres 01.01.2022 - 30.06.2022 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	35 602 980,97	31 338 653,48	34 354 780,26	30 257 057,01
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	35 602 980,97	31 338 653,48	34 354 780,26	30 257 057,01
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	35 001 523,13	31 713 612,74	35 001 523,13	31 713 612,74
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	35 001 523,13	31 713 612,74	35 001 523,13	31 713 612,74

2.5 Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty Emitenta

Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty	Za okres 01.01.2023 - 30.06.2023 (w zł)	Za okres 01.01.2022 - 30.06.2022 (w zł)
Faktoring niepełny i i niejawni	2 046 784,53	1 928 228,18
Usługi Faktoringu odwrotnego	2 153 904,81	1 579 248,84
Zakup wierzytelności	0,00	2 133,68
Pożyczki	4 694 251,40	3 604 880,60
Usługi windykacji	267 636,21	582 966,19
Pakiety wierzytelności	76 955,87	45 549,73
Pozostała sprzedaż	3 892,00	64 764,79
Razem	9 243 424,82	7 807 772,01

2.6 Wybrane dane finansowe związane z warunkami emisji obligacji Emitenta

ZOBOWIĄZANIA	Prezentacja w bilansie 30.06.2023	Zobowiązania finansowe dla wyliczenia wskaźnika zadłużenia
Zobowiązania długoterminowe	21 374 679,13	21 374 679,13
Wobec pozostałych jednostek	21 374 679,13	21 374 679,13
- Kredyty i pożyczki		0,00
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	21 007 079,38	21 007 079,38
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. długoterminowa)	367 599,75	367 599,75
Zobowiązania krótkoterminowe	28 946 159,61	14 880 447,35
Wobec pozostałych jednostek	28 946 159,61	14 880 447,35
- Kredyty i pożyczki	3 800 000,00	3 800 000,00
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 809 629,06	10 809 629,06
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. krótkoterminowa)	270 818,29	270 818,29

- Z tytułu dostaw i usług (do 12 miesięcy)	2 317 537,86	0,00
- Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
- Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	937 779,91	0,00
- Z tytułu wynagrodzeń	232 544,94	0,00
- Inne	10 577 849,55	0,00
<i>rozrachunki z tyt. umów windykacji</i>	<i>6 518 836,90</i>	<i>0,00</i>
<i>rozrachunki z akcjonariuszami</i>	<i>2 708 092,80</i>	<i>0,00</i>
<i>inne rozrachunki</i>	<i>469 787,85</i>	<i>0,00</i>
<i>rozliczenie opłat sądowych</i>	<i>881 132,00</i>	<i>0,00</i>
Fundusze specjalne	40 003,47	0,00
Razem zobowiązania	50 360 842,21	36 255 126,48

Wskaźnik zadłużenia wyliczony wg warunków emisji obligacji	30.06.2023
Zobowiązania Finansowe	36 255 126,48
Środki pieniężne	7 102 559,82
Dług netto	29 152 566,66
Kapitał własny	35 001 523,13
Wskaźnik zadłużenia %	83,29

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.

- 13 kwietnia 2023 r. zostało zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki na dzień 10 maja 2023 roku na godzinę 10:00.
- 24 kwietnia 2023 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołane na 10 maja 2023 r. na godzinę 10.00 w Chorzowie zostało odwołane.
- 4 maja 2023 r. Zarząd INDOS SA z siedzibą w Chorzowie poinformował o zmianie terminu publikacji raportu rocznego za 2022 rok, pierwotnie zaplanowanego na 10 maja 2023 r. Nowa data przekazania ww. raportu to 31 maja 2023 r.
- 1 czerwca 2023 r. Zarząd INDOS SA poinformował o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki na dzień 27 czerwca 2023 roku na godzinę 10:00.



- 15 czerwca 2023 r. INDOS SA (Emitent) powziął informację od domu maklerskiego świadczącego dla Emitenta usługę oferowania obligacji (Oferujący), iż w ocenie Oferującego doszło do naruszenia pkt. 14.5.9. lit. b) warunków emisji serii obligacji serii K6 i serii K7 Emitenta, w szczególności według stanu na dzień 31 marca 2023 r. Naruszenie powyższe miało wiązać się z faktem, że łączna wartość pożyczek udzielonych przez Emitenta (i) podmiotom kontrolowanym przez jednego z beneficjentów rzeczywistych (Beneficjent) oraz (ii) podmiotom niekontrolowanym przez Beneficjenta poręczanym przez podmioty kontrolowane przez Beneficjenta przekraczała w okresie od 31 grudnia 2022 r. do 07 czerwca 2023 r. wskazany w ww. punkcie warunków emisji limit 20% Kapitałów Własnych Emitenta. W dotychczasowej ocenie Emitenta sumowaniu nie podlegają pozycje w literze i) i literze ii) ww. punktu warunków emisji obligacji serii K6 i K7 i w konsekwencji Emitent stoi na stanowisku, że warunki emisji serii K6 i K7 nie były naruszone. Jednocześnie w dniach 6-7 czerwca 2023 r. doszło do spłaty pożyczek udzielonych przez Emitenta podmiotom kontrolowanym przez tego Beneficjenta oraz poręczanych przez Beneficjenta w wyniku czego aktualna ekspozycja Emitenta wynosi 3.758.855,10 PLN i w konsekwencji w chwili obecnej ponad wszelką wątpliwość Emitent nie przekracza limitów wskazanych w pkt 14.5.9 warunków emisji obligacji serii K6 i K7. Tym samym niezależnie od interpretacji stan faktyczny stanowiący potencjalną podstawę wcześniejszego wykupu przestał trwać, a wszelkie jego skutki prawne zostały usunięte.
Dodatkowo Emitent wskazał, że będzie utrzymywał wartości ekspozycji z tytułu pożyczek i faktoringu w przyszłości zgodnie ze stanowiskiem przedstawionym przez Oferującego w zakresie interpretacji zapisów warunków emisji.
- 27 czerwca 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło decyzję o przeznaczeniu części zysku za rok obrotowy 2022 na dywidendę dla akcjonariuszy. Wysokość dywidendy wyniesie 2.708.092,80 zł (słownie: dwa miliony siedemset osiem tysięcy dziewięćdziesiąt dwa złote osiemdziesiąt groszy), co daje 0,38 zł na jedną akcję. Dywidendą zostaje objętych 7.126.560 akcji. Jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) został ustalony dzień 24 lipca 2023 r, a termin wypłaty dywidendy zgodnie z niżej podanym zestawieniem:
 - 28 lipca 2023 r. – 0,24 zł na jedną akcję dla posiadaczy akcji serii A,
 - 26 września 2023 r. – 0,14 zł na jedną akcję dla posiadaczy akcji serii A,
 - 28 lipca 2023 r. – 0,38 zł na jedną akcję dla posiadaczy akcji serii B
- 29 czerwca 2023 r. Zarząd Spółki INDOS SA otrzymał od pana Ireneusza Glensczyka oraz RIVA Fundacji Rodzinnej w organizacji zawiadomienia w trybie art. 19 rozporządzenia MAR dotyczące przeniesienia własności wszystkich



uprzywilejowanych, imiennych akcji serii A należących do tej pory do pana Ireneusza Glensczyka na rzecz RIVA Fundacji Rodzinnej w organizacji.

- 19 lipca 2023 r. nastąpiło nabycie (w celu umorzenia) 73.187 sztuk obligacji własnych serii K5 na łączną kwotę 7.318.700,00 zł. Posiadacze wykupionych obligacji serii K5 zostali obligatariuszami nowo wyemitowanych obligacji serii K8. Tym samym została zakończona subskrypcja obligacji serii K8 Emitenta. Obligatariusze objęli wszystkie tj. 15.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł na łączną kwotę 15.000.000 zł.
- 20 lipca Zarząd Spółki INDOS SA w związku z zakończeniem subskrypcji obligacji serii K8, przekazał raport podsumowujący subskrypcję obligacji serii K8 o łącznej wartości 15.000.000,00 zł.
- 3 sierpnia 2023 r. nastąpiło umorzenie 73.187 sztuk obligacji serii K5 na łączną kwotę 7.318.700,00 zł z powodu ich przedterminowego wykupu. Po dokonanych umorzeniach pozostało 34.678 sztuk obligacji serii K5 z terminem wykupu na 17 września 2023 r.
- 8 sierpnia 2023 r. Emitent otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 3 sierpnia 2023 r. o wpisaniu do rejestru zmian w statucie zatwierdzonych uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 27 czerwca 2023 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. Informacje dotyczące zatrudnienia.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, na dzień 30.06.2023 roku wyniosła 22,75.



7. Oświadczenie Zarządu.

Chorzów, 11 sierpnia 2023 r.

Oświadczenie Zarządu Emitenta

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy raport za II kwartał 2023 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 30 czerwca 2023 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