



Raport za IV 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.	17



Wstęp

Szanowni Państwo,

Przedstawiamy wyniki spółki uzyskane w IV kwartale ubiegłego roku.

W porównaniu do wyników spółki osiągniętych w tym samym okresie 2020 roku, przychody ze sprzedaży były wyższe o 20 % i wyniosły ostatecznie ponad 4 miliony złotych, co dało znakomity zysk netto w kwocie 1 542 054,12 złotych, stanowiący około jednej trzeciej całorocznego zysku netto.

Czwarta fala pandemii COVID 19 na szczęście nie jest tak dotkliwa jak można było jeszcze niedawno oczekiwać. Ma ona oczywiście swój tragiczny zdrowotny i społeczny wymiar, ale na szczęście na gospodarkę już takiego wpływu nie ma. Jest jednak wiele innych zagrożeń, które wpisują się w znane powiedzenie, że pustka w każdym obszarze zawsze musi być zagospodarowana. Zagrożenie konfliktem zbrojnym na Ukrainie, pozrywane łańcuchy dostaw w przemyśle, wymuszona dywersyfikacja źródeł zaopatrzenia w energię i rosnąca jej cena, a przede wszystkim inflacja – to istotne czynniki ryzyka w całkiem nieodległej przyszłości.

Jesteśmy pewni, że sposoby radzenia sobie z trudnymi sytuacjami, które przećwiczyliśmy w minionych okresach, doświadczony zespół pracowników i stabilne wieloletnie relacje z wieloma naszymi kontrahentami to solidny fundament pod przyszłe wyniki spółki

Chorzów, 14 lutego 2022 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
Aleksander Franik – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Witold Mikołajczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej – do 31.12.2021.
Michał Matujewicz – Członek Rady Nadzorczej – do 31.12.2021.
Artur Brodziński – Członek Rady Nadzorczej
Włodzimierz Łuckiewicz – Członek Rady Nadzorczej – do 31.12.2021.

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. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

2.1. Rachunek zysków i strat Emitenta

Rachunek zysków i strat Emitenta	Za okres 01.10.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.10.2020 - 31.12.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 001 096,54	3 346 194,65	14 246 709,00	15 042 452,28
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 980 474,76	3 329 479,93	14 183 608,47	15 025 737,56
Przychody netto ze sprzedaży towarów	20 621,78	16 714,72	63 100,53	16 714,72
Koszty działalności operacyjnej	1 712 191,69	2 189 285,36	6 886 209,35	7 356 379,20
Amortyzacja	102 527,04	147 430,95	454 003,90	353 167,70
Zużycie materiałów i energii	76 411,10	48 608,92	216 996,79	195 808,84
Usługi obce	460 229,93	728 160,18	2 082 974,97	2 161 354,71
Podatki i opłat	113 892,00	130 074,75	288 358,13	364 637,40
Wynagrodzenia	721 798,93	894 611,93	2 977 498,64	3 312 915,28
Ubezpieczenia społeczne i inne świad.	111 376,80	150 899,19	504 607,37	560 643,23
Pozostałe koszty rodzajowe	101 032,56	77 252,64	297 456,79	393 037,30
Wartość sprzedanych towarów	24 923,33	12 246,80	64 312,76	14 814,74
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 288 904,85	1 156 909,29	7 360 499,65	7 686 073,08
Pozostałe przychody operacyjne	1 787 903,85	1 403 846,16	1 929 938,09	1 737 629,33
Zysk z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	70 678,80	-	99 829,20	-
Dotacje	23 600,00	-	23 600,00	142 649,81
Inne przychody operacyjne	1 693 625,05	1 403 846,16	1 806 508,89	1 594 979,52
Pozostałe koszty operacyjne	2 096 261,80	1 978 049,41	2 196 790,69	2 483 169,63
Strata z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	8 135,11
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	290 740,05	777 999,23	290 740,05	777 999,23
Inne koszty operacyjne	1 805 521,75	1 200 050,18	1 906 050,64	1 697 035,29
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 980 546,90	582 706,04	7 093 647,05	6 940 532,78
Przychody finansowe	6 530,70	16 342,53	21 786,69	39 740,30
Odsetki	5 544,43	30,00	5 559,43	10 334,50
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
Inne	986,27	16 312,53	16 227,26	29 405,80
Koszty finansowe	434 292,48	448 226,79	1 945 032,45	2 264 381,10
Odsetki	353 662,33	408 463,52	1 755 509,33	2 224 572,83
Inne	80 630,15	39 763,27	189 523,12	39 808,27
Zysk (strata) brutto	1 552 785,12	150 821,78	5 170 401,29	4 715 891,98
Podatek dochodowy	10 731,00	162 677,00	754 555,00	1 110 997,00
Zysk (strata) netto	1 542 054,12	-11 855,22	4 415 846,29	3 604 894,98



2.2 Bilans – aktywa i pasywa Emitenta

Bilans Emitenta	Na dzień 31.12.2021 (w zł)	Na dzień 31.12.2020 (w zł)
Aktywa trwałe	14 253 808,23	14 258 532,37
Wartości niematerialne i prawne	1 267 202,39	1 376 555,20
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	267 202,39	1 376 555,20
<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	314 981,50	378 716,55
<i>Środki trwałe</i>	314 981,50	378 716,55
<i>Środki trwałe w budowie</i>	-	-
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	-	-
Inwestycje długoterminowe	12 428 039,34	12 209 416,62
<i>Nieruchomości</i>	7 947 330,28	7 759 467,02
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	4 480 709,06	4 449 949,60
<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	243 585,00	293 844,00
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	243 585,00	293 844,00
Aktywa obrotowe	70 122 817,14	69 709 339,58
Zapasy	10 980,08	-
<i>Towary</i>	10 980,08	-
Należności krótkoterminowe	40 565 928,32	36 751 393,44
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	-	847,44
<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	40 565 928,32	36 750 546,00
Inwestycje krótkoterminowe	28 243 665,98	31 411 148,21
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	28 243 665,98	31 411 148,21
<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 302 242,76	1 546 797,93
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne	-	-
AKTYWA RAZEM	84 376 625,37	83 967 871,95
Kapitał (fundusz) własny	30 231 263,67	26 955 666,98
Kapitał (fundusz) podstawowy	7 126 560,00	7 126 560,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	18 688 857,38	16 180 017,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	44 195,00
Zysk (strata) netto	4 415 846,29	3 604 894,98
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 145 361,70	57 012 204,97
Rezerwy na zobowiązania	1 640 327,76	1 721 467,08

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	91 018,00	81 108,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	103 804,72	127 416,45
Pozostałe rezerwy	1 445 505,04	1 512 942,63
Zobowiązania długoterminowe	10 884 644,40	30 370 766,77
Wobec pozostałych jednostek	10 884 644,40	30 370 766,77
Zobowiązania krótkoterminowe	33 488 011,50	16 064 659,32
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	33 471 006,17	16 050 221,97
Fundusze specjalne	17 005,33	14 437,35
Rozliczenia międzyokresowe	8 132 378,04	8 855 311,80
PASYWA RAZEM	84 376 625,37	83 967 871,95

2.3 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	Za okres 01.10.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.10.2020 - 31.12.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	1 542 054,12	(11 855,22)	4 415 846,29	3 604 894,98
Korekty razem	(1 044 238,53)	11 107 101,45	(3 512 285,32)	9 515 013,03
1. Amortyzacja	102 527,04	147 430,95	454 003,90	353 167,70
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(224 875,84)	577 920,85	(61 119,99)	1 245 110,51
4. Zysk (Strata) z działalności inwestycyjnej	(70 679,20)	-	(99 829,20)	(8 125,05)
5. Zmiana stanu rezerw	(70 843,73)	(66 363,35)	(81 139,32)	(86 461,35)
6. Zmiana stanu zapasów	(3 261,54)	858,05	(10 980,08)	2 897,49
7. Zmiana stanu należności	(1 303 432,09)	12 934 069,12	(3 814 534,88)	17 793 106,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter - minowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	1 183 058,76	(2 117 028,06)	529 433,84	(7 215 698,81)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(656 731,93)	(369 786,11)	(428 119,59)	(2 568 983,71)
10. Inne korekty	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	497 815,59	11 095 246,23	903 560,97	13 119 908,01
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	9 776 657,65	14 677 834,69	28 896 724,07	46 084 346,44
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 679,20	-	99 829,20	170 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Wpływy aktywów finansowych	555 846,16	-	1 793 880,31	1 158 930,45
4. Inne wpływy inwestycyjne	9 150 132,29	14 677 834,69	27 003 014,56	44 755 415,99
Wydatki	7 329 085,57	16 275 282,25	31 016 251,24	54 291 284,85

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	115 005,57	-	468 779,30	69 165,40
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	3 407 691,45	-	6 790 693,34
3. Wydatki na aktywa finansowe	15 280,00	111 039,76	15 280,00	111 039,76
4. Inne wydatki inwestycyjne	7 198 800,00	12 756 551,04	30 532 191,94	47 320 386,35
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 447 572,08	(1 597 447,56)	(2 119 527,17)	(8 206 938,41)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	4 113 535,70	2 433 760,95	12 318 535,70	13 220 260,95
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	4 113 535,70	2 433 760,95	12 318 535,70	2 433 760,95
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	10 786 500,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	5 575 045,29	9 957 973,16	17 783 749,65	17 288 308,87
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty dla właścicieli	-	-	1 140 249,60	1 354 046,40
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 133 233,72	2 414 621,51	10 733 233,72	2 414 621,51
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	6 955 200,00	4 000 000,00	11 115 600,00
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności z umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8. Odsetki (zapłacone)	441 811,57	588 151,65	1 910 266,33	2 404 040,96
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 461 509,59)	(7 524 212,21)	(5 465 213,95)	(4 068 047,92)
Przepływy pieniężne netto razem	1 483 878,08	1 973 586,46	(6 681 180,15)	844 921,68
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 483 878,08	1 973 586,46	(6 681 180,15)	844 921,68
Środki pieniężne na początek okresu	1 638 605,34	7 830 077,11	9 803 663,57	8 958 741,89
Środki pieniężne na koniec okresu	3 122 483,42	9 803 663,57	3 122 483,42	9 803 663,57



2.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Za okres 01.10.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.10.2020 - 31.12.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 689 209,55	26 923 327,20	26 955 666,98	24 660 623,40
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 689 209,55	26 923 327,20	26 955 666,98	24 660 623,40
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 231 263,67	26 955 666,98	30 231 263,67	26 955 666,98
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 231 263,67	26 955 666,98	30 231 263,67	26 955 666,98

2.5 Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty Emitenta

Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty	Za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 (w zł)
Faktoring niepełny i niejawny	3 741 272,52	4 618 662,92
Usługi Faktoringu odwrotnego	1 472 363,72	732 257,88
Zakup wierzytelności	19 289,53	210 681,84
Pożyczki	7 705 364,56	7 739 683,62
Usługi windykacji	1 102 731,93	1 470 347,80
Pakiety wierzytelności	111 981,31	148 683,94
Pozostała sprzedaż	30 604,90	105 419,56
Razem	14 183 608,47	15 025 737,56

2.6 Wybrane dane finansowe związane z warunkami emisji obligacji Emitenta

ZOBOWIĄZANIA	Prezentacja w bilansie 31.12.2021	Zobowiązania finansowe dla wyliczenia wskaźnika zadłużenia
Zobowiązania długoterminowe	10 884 644,4	10 884 644,4
Wobec pozostałych jednostek	10 884 644,4	10 884 644,4
- Kredyty i pożyczki		-
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 811 535,80	10 811 535,80
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. długoterminowa)	73 108,60	73 108,60
Zobowiązania krótkoterminowe	33 471 006,17	21 179 203,00



Wobec pozostałych jednostek	33 471 006,17	21 179 203,00
- Kredyty i pożyczki	1 604 441,42	1 604 441,42
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19 538 248,01	19 538 248,01
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. krótkoterminowa)	36 513,57	36 513,57
- Z tytułu dostaw i usług (do 12 miesięcy)	3 427 262,78	-
- Zobowiązania wekslowe	-	-
- Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	383 294,76	-
- Z tytułu wynagrodzeń	183 630,61	-
- Inne	8 297 615,02	-
<i>rozrachunki z tyt. umów windykacji</i>	<i>7 861 540,33</i>	-
<i>rozrachunki z akcjonariuszami</i>	-	-
<i>inne rozrachunki</i>	<i>434 495,59</i>	-
<i>rozliczenie opłat sądowych</i>	<i>778 572,28</i>	-
Fundusze specjalne	17 005,33	-
Razem zobowiązania	44 372 655,90	32 063 847,40

Wskaźnik zadłużenia wyliczony wg warunków emisji obligacji	31.12.2021
Zobowiązania Finansowe	32 063 847,40
Środki pieniężne	3 122 483,42
Dług netto	28 941 363,98
Kapitał własny	30 231 263,67
Wskaźnik zadłużenia %	95,73

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.

18 października 2021 r. Zarząd INDOS SA powziął wiadomość o skierowaniu w dniu 5 października 2021 r. przez Prokuratora Generalnego skargi nadzwyczajnej od prawomocnego wyroku Sądu Apelacyjnego w Katowicach z dnia 25 listopada 2019 r., w którym sąd oddalił powództwo Emitenta przeciwko Bankowi Polska Kasa Opieki SA. Powództwo dotyczyło żądania zapłaty kwoty 6.200.000,00 zł z tytułu udzielonych gwarancji.



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.

Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż zgodnie z art. 56 UoR, na dzień bilansowy roku obrotowego oraz na dzień bilansowy roku poprzedzającego rok obrotowy łączne dane jednostki dominującej oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla: 1) przed dokonaniem włączeń konsolidacyjnych, nie przekroczyły co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości: a) 38 400 000 zł - w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego, b) 76 800 000 zł - w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy, c) 250 osób - w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty. Nie zostały przekroczone wielkości określone w pkt b) i c).

6.4 Rachunek zysków i strat spółki zależnej

Rachunek przepływów pieniężnych Advisero - spółka zależna	Za okres 01.10.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.10.2020 - 31.12.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	(526 539,22)	(249 811,97)	(1 444 977,88)	(2 184 967,75)
Korekty razem	(828 925,92)	(899 583,60)	(929 252,68)	1 093 942,92
1. Amortyzacja	48 999,99	64 000,01	195 999,96	196 000,04
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	(117 899,82)	15 984,36	(83 122,74)	605 312,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	(760 026,09)	(639 114,68)	(839 724,57)	83 520,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	(340 453,29)	(202 405,33)	203 109,63
10. Inne korekty	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 355 465,14)	(1 149 395,57)	(2 374 230,56)	(1 091 024,83)

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	1 398 250,00	1 044 000,00	2 227 750,00	1 257 893,38
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	213 893,38
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	1 398 250,00	1 044 000,00	2 227 750,00	1 044 000,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	-	-	-	-
- Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 398 250,00	1 044 000,00	2 227 750,00	1 257 893,38
Przepływy pieniężne netto razem	42 784,86	(105 395,57)	(146 480,56)	166 868,55
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	42 784,86	(105 395,57)	(146 480,56)	166 868,55
Środki pieniężne na początek okresu	7 413,91	302 074,90	196 679,33	29 810,78
Środki pieniężne na koniec okresu	50 198,77	196 679,33	50 198,77	196 679,33

6.5 Bilans aktywa i pasywa spółki zależnej

Bilans Emitenta	Na dzień 31.12.2021 (w zł)	Na dzień 31.12.2020 (w zł)
Aktywa trwałe	473 999,99	669 999,95
Wartości niematerialne i prawne	473 999,99	669 999,95
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	473 999,99	669 999,95
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
Należności długoterminowe	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
Aktywa obrotowe	201 240,48	266 131,22
Zapasy	-	-
Należności krótkoterminowe	151 041,71	67 918,97
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	1 906,50	1 906,50
<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	149 135,21	66 012,47
Inwestycje krótkoterminowe	50 198,77	196 679,33
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	50 198,77	196 679,33

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	1 532,92
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne	-	-
AKTYWA RAZEM	675 240,47	936 131,17
Kapitał (fundusz) własny	(2 267 088,97)	(822 111,09)
Kapitał (fundusz) podstawowy	3 208 650,00	3 208 650,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 420 243,38	1 420 243,38
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(5 451 004,47)	(3 266 036,72)
Zysk (strata) netto	(1 444 977,88)	(2 184 967,75)
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 942 329,44	1 758 242,26
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	2 942 329,44	1 554 304,01
<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	2 259 688,21	1 055 412,04
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	682 641,23	498 891,97
<i>Fundusze specjalne</i>	-	-
Rozliczenia międzyokresowe	-	203 938,25
PASYWA RAZEM	675 240,47	936 131,17

6.6 Rachunek przepływów pieniężnych spółki zależnej

Rachunek przepływów pieniężnych Advisero - spółka zależna	Za okres 01.10.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.10.2020 - 31.12.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	(526 539,22)	(249 811,97)	(1 444 977,88)	(2 184 967,75)
Korekty razem	(828 925,92)	(899 583,60)	(929 252,68)	1 093 942,92
1. Amortyzacja	48 999,99	64 000,01	195 999,96	196 000,04
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	(117 899,82)	15 984,36	(83 122,74)	605 312,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter - minowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	(760 026,09)	(639 114,68)	(839 724,57)	83 520,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	(340 453,29)	(202 405,33)	203 109,63
10. Inne korekty	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 355 465,14)	(1 149 395,57)	(2 374 230,56)	(1 091 024,83)

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	1 398 250,00	1 044 000,00	2 227 750,00	1 257 893,38
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	213 893,38
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	1 398 250,00	1 044 000,00	2 227 750,00	1 044 000,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
Wydatki	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 398 250,00	1 044 000,00	2 227 750,00	1 257 893,38
Przepływy pieniężne netto razem	42 784,86	(105 395,57)	(146 480,56)	166 868,55
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	42 784,86	(105 395,57)	(146 480,56)	166 868,55
Środki pieniężne na początek okresu	7 413,91	302 074,90	196 679,33	29 810,78
Środki pieniężne na koniec okresu	50 198,77	196 679,33	50 198,77	196 679,33

6.7 Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki zależnej

Zestawienie zmian w kapitale własnym Advisero - spółka zależna	Za okres 01.10.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.10.2020 - 31.12.2020 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 (w zł)	Za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(1 345 648,40)	(317 543,86)	(822 111,09)	1 153 959,85
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(1 345 648,40)	(317 543,86)	(822 111,09)	1 153 959,85
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(2 267 088,97)	(822 111,09)	(2 267 088,97)	(822 111,09)
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(2 267 088,97)	(822 111,09)	(2 267 088,97)	(822 111,09)

7. Informacje dotyczące zatrudnienia.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, na dzień 31.12.2021 roku wyniosła 23,75.



8. Oświadczenie Zarządu.

Chorzów, 14 lutego 2022 r.

Oświadczenie Zarządu Emitenta

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy raport za IV 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 grudnia 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