



Raport za I kwartał 2022 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	9
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.	11
6. Grupa Kapitałowa. Skonsolidowane dane finansowe	12
6.1. Charakterystyka spółki zależnej	12
6.2. Udział Emitenta – struktura kapitału jednostki zależnej Advisero Sp. z o.o.	12
6.3. Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego raportu skonsolidowanego	12
6.4. Skonsolidowany rachunek zysków i strat	13
6.5. Skonsolidowany bilans – aktywa i pasywa spółki	14
6.6. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych	15
6.7. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	16
7. Informacje dotyczące zatrudnienia.	17
8. Oświadczenie Zarządu.	17



Wstęp

Szanowni Państwo,

Przedstawiamy raport z wynikami spółki uzyskanymi w I kwartale tego roku.

Od pewnego czasu prezentujemy wyniki spółki zależnej od Indos SA a mianowicie Advisero sp. z o.o. Ponieważ jest to spółka technologiczna w okresie rozwoju, właściwie startup, jej wyniki nie są na razie imponujące. Uznaliśmy razem z audytorami, że oprócz raportu jednostkowego Indos SA przedstawimy również raport skonsolidowany z wynikami spółki zależnej. W wyniku zaleceń regulatora wyniki Indos SA zostały zaniżone o straty spółki zależnej.

Ale aby mieć właściwy obraz podstawowego biznesu Indos SA, należy skupić się na wynikach samej spółki. W porównaniu do wyników spółki osiągniętych w analogicznym okresie ubiegłego roku, przychody ze sprzedaży były nieznacznie niższe i wyniosły ostatecznie 3 303 775,15 złotych. Dzięki zmniejszeniu kosztów działalności operacyjnej zysk ze sprzedaży był prawie taki sam. Zysk netto jest nieco mniejszy z powodu zwiększonych kosztów finansowych, a są to właściwie tylko odsetki od wyemitowanych obligacji, których wysokość wzrosła dwukrotnie od początku ubiegłego roku.

Rosnąca inflacja jest obecnie istotnym czynnikiem determinującym nasze działania. Musimy podolać niełatwym warunkom stawianym przez inwestorów, w naszym przypadku obligatariuszy, bo obsługa emisji kosztuje coraz więcej. To z kolei przekłada się na wzrost ceny naszych produktów. Jednak generalnie, wzrost inflacji kreuje zwiększone ryzyko kredytowe dla spółki i obciążenia dla naszych obecnych i przyszłych kontrahentów. Dlatego fakt, że priorytetem dla nas zawsze była ocena ryzyka kredytowego na najwyższym poziomie i dobrze zbudowany portfel inwestycji, pozwala nam również w niełatwych czasach spokojnie realizować podstawową działalność.

Publikacja tego raportu zbiega się w czasie z oficjalnym zakończeniem pandemii koronawirusa. Pandemia na szczęście minęła, na nieszczęście wybuchła wojna na Ukrainie. Implikuje ona w gospodarce, chociażby przez wprowadzone słusznie pakiety sankcji gospodarczych na agresora – gigantyczne, globalne perturbacje. Firmy kooperujące z rosyjskimi przedsiębiorstwami lub obecne do czasu wojny na tamtejszym rynku, przeżywają trudne chwile zanim dostosują się do nowych warunków. Mamy to szczęście, zresztą podobnie jak w czasach pandemii, że takie firmy nie są naszymi kontrahentami. Ta wojna, tak tragiczna wielowymiarowo, nie przysparza póki co kłopotów naszej spółce. Nie przewidujemy również, że toczący się konflikt, może mieć w przyszłości bezpośredni wpływ na działalność naszej spółki, dopóki toczy się on na obcym terytorium. Mamy nadzieję, że skończy się wkrótce.

Chorzów, 16 maja 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
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 (%)
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 %



1.3. 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.

1.4. 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 01.01.2022 - 31.03.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 303 775,15	3 524 764,79
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 303 775,15	3 485 375,36
Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	39 389,43
Koszty działalności operacyjnej	1 591 328,29	1 762 384,00
Amortyzacja	98 700,48	143 538,73
Zużycie materiałów i energii	48 559,89	38 010,94
Usługi obce	397 052,51	579 302,78
Podatki i opłaty	32 691,66	60 848,13
Wynagrodzenia	790 550,74	720 402,10
Ubezpieczenia społeczne i inne świad.	137 592,39	126 631,71
Pozostałe koszty rodzajowe	86 180,62	54 260,18
Wartość sprzedanych towarów	-	39 389,43
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 712 446,86	1 762 380,79
Pozostałe przychody operacyjne	159 632,11	62 857,68
Zysk z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	145 733,80	-
Dotacje	-	-
Inne przychody operacyjne	13 898,31	62 857,68
Pozostałe koszty operacyjne	51 745,91	21 670,68
Strata z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
Inne koszty operacyjne	51 745,91	21 670,68
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 820 333,06	1 803 567,79
Przychody finansowe	29 272,81	8 511,25
Odsetki	-	-
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
Inne	29 272,81	8 511,25
Koszty finansowe	527 586,40	269 584,55
Odsetki	527 586,40	269 584,55
Inne	-	-
Zysk (strata) brutto	1 322 019,47	1 542 494,49
Podatek dochodowy	240 423,00	304 447,00
Zysk (strata) netto	1 081 596,47	1 238 047,49



2.2 Bilans – aktywa i pasywa Emitenta

Bilans Emitenta	Na dzień 31.03.2022 (w zł)	Na dzień 31.03.2021 (w zł)
Aktywa trwałe	14 410 630,78	13 820 740,58
Wartości niematerialne i prawne	1 295 752,91	1 431 956,01
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>1 295 752,91</i>	<i>1 431 956,01</i>
<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Rzeczowe aktywa trwałe	569 023,56	346 720,46
<i>Środki trwałe</i>	<i>569 023,56</i>	<i>346 720,46</i>
<i>Środki trwałe w budowie</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Inwestycje długoterminowe	12 281 481,31	11 778 572,11
<i>Nieruchomości</i>	<i>7 793 779,43</i>	<i>7 327 211,00</i>
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>4 487 701,88</i>	<i>4 451 361,11</i>
<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	264 373,00	263 492,00
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>264 373,00</i>	<i>263 492,00</i>
Aktywa obrotowe	73 199 106,70	69 728 530,22
Zapasy	9 597,97	-
<i>- Towary</i>	<i>597,97</i>	<i>-</i>
Należności krótkoterminowe	44 994 136,75	40 386 535,70
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>-</i>	<i>60,24</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>44 994 136,75</i>	<i>40 386 475,46</i>
Inwestycje krótkoterminowe	26 888 658,39	27 793 728,54
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>26 888 658,39</i>	<i>27 793 728,54</i>
<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 306 713,59	1 548 265,98
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne	-	-
AKTYWA RAZEM	87 609 737,48	83 549 270,80
Kapitał (fundusz) własny	31 338 653,48	28 240 162,84
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	4 441 639,63	3 695 538,35
Zysk (strata) netto	1 081 596,47	1 238 047,49
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 271 084,00	55 309 107,96
Rezerwy na zobowiązania	1 655 119,12	1 737 844,70

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 511,00	89 855,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	141 420,58	154 399,38
Pozostałe rezerwy	1 452 187,54	1 493 590,32
Zobowiązania długoterminowe	227 665,64	30 366 144,24
Wobec pozostałych jednostek	227 665,64	30 366 144,24
Zobowiązania krótkoterminowe	46 905 298,27	14 409 434,12
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	46 845 518,69	14 354 470,72
Fundusze specjalne	59 779,58	54 963,40
Rozliczenia międzyokresowe	7 483 000,97	8 795 684,90
PASYWA RAZEM	87 609 737,48	83 549 270,80

2.3 Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	Za okres 01.01.2022 - 31.03.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	1 081 596,47	1 238 047,49
Korekty razem	(4 892 489,78)	(4 696 796,00)
1. Amortyzacja	98 700,48	143 538,73
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(57 764,29)	(97 673,39)
4. Zysk (Strata) z działalności inwestycyjnej	(150 853,80)	-
5. Zmiana stanu rezerw	(22 824,50)	(10 605,31)
6. Zmiana stanu zapasów	1 382,11	-
7. Zmiana stanu należności	(4 998 278,47)	(4 497 352,74)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter - minowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	329 353,81	(250 039,70)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(92 205,12)	15 336,41
10. Inne korekty	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 810 893,31)	(3 458 748,51)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	5 378 401,96	7 032 406,93
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 852,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	264 000,00	-
3. Wpływy aktywów finansowych	680 952,03	367 257,86
4. Inne wpływy inwestycyjne	4 408 597,93	6 665 149,07
Wydatki	5 256 582,90	11 182 145,58
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	62 508,13	59 045,58
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Wydatki na aktywa finansowe	-	-



4. Inne wydatki inwestycyjne	5 194 074,77	11 123 100,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	121 819,06	(4 149 738,65)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	3 200 000,00	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)	3 200 000,00	3 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
Wydatki	1 629 137,36	4 430 730,05
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	1 100 000,00	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	4 000 000,00
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności z umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki (zapłacone)	529 137,36	430 730,05
9. Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 570 862,64	(1 430 730,05)
Przepływy pieniężne netto razem	(2 118 211,61)	(9 039 217,21)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(2 118 211,61)	(9 039 217,21)
Środki pieniężne na początek okresu	1 638 605,34	7 830 077,11
Środki pieniężne na koniec okresu	(479 606,27)	(1 209 140,10)

2.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Za okres 01.01.2022 - 31.03.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	30 257 057,01	26 955 666,98
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	30 257 057,01	26 955 666,98
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	31 338 653,48	28 240 162,84
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	31 338 653,48	28 240 162,84



2.5 Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty Emitenta

Przychody netto ze sprzedaży w podziale na produkty	Za okres 01.01.2022 - 31.03.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)
Faktoring niepełny i i niejawni	982 670,26	826 432,17
Usługi Faktoringu odwrotnego	537 745,18	208 216,59
Zakup wierzytelności	-	4 008,63
Pożyczki	1 412 122,62	2 196 950,13
Usługi windykacji	284 778,56	216 087,14
Pakiety wierzytelności	29 682,47	19 762,41
Pozostała sprzedaż	56 776,06	13 918,29
Razem	3 303 775,15	3 485 375,36

2.6 Wybrane dane finansowe związane z warunkami emisji obligacji Emitenta

ZOBOWIĄZANIA	Prezentacja w bilansie 31.03.2022	Zobowiązania finansowe dla wyliczenia wskaźnika zadłużenia
Zobowiązania długoterminowe	227 665,64	227 665,64
Wobec pozostałych jednostek	227 665,64	227 665,64
- Kredyty i pożyczki	-	-
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. długoterminowa)	227 665,64	227 665,64
Zobowiązania krótkoterminowe	46 845 518,69	33 706 469,98
Wobec pozostałych jednostek	46 845 518,69	33 706 469,98
- Kredyty i pożyczki	3 200 000,00	3 200 000,00
- Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	30 366 150,36	30 366 150,36
- Inne zobowiązania finansowe (leasing cz. krótkoterminowa)	140 319,62	140 319,62
- Z tytułu dostaw i usług (do 12 miesięcy)	3 241 993,87	-
- Zobowiązania wekslowe	-	-
- Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	560 755,15	-
- Z tytułu wynagrodzeń	189 449,71	-
- Inne	9 146 849,98	-
rozrachunki z tyt. umów windykacji	7 857 980,38	-
rozrachunki z akcjonariuszami	-	-
inne rozrachunki	454 933,31	-
rozliczenie opłat sądowych	833 936,29	-
Fundusze specjalne	59 779,58	-
Razem zobowiązania	47 132 963,91	33 934 135,62



Wskaźnik zadłużenia wyliczony wg warunków emisji obligacji	31.03.2022
Zobowiązania Finansowe	33 934 135,62
Środki pieniężne	1 004 271,81
Dług netto	32 929 863,81
Kapitał własny	31 338 653,48
Wskaźnik zadłużenia %	105,08

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.

- 5 stycznia 2022 Zarząd INDOS SA poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęły rezygnacje z pełnienia funkcji trzech członków Rady Nadzorczej: pana Michała Matujewicza, pana Włodzimierza Łuckiewicza oraz pana Witolda Mikołajczyka. Wszyscy wymienieni panowie złożyli rezygnację z pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej Spółki z dniem 31 grudnia 2021 r.
- 15 lutego 2022 Zarząd Indos SA poinformował, że w dniu 14 lutego 2022 r. Pan Aleksander Franik złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 14 lutego 2022 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. Skonsolidowane dane finansowe.

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 Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego raportu skonsolidowanego

Sporządziliśmy skonsolidowany raport obejmujący łączne dane jednostki dominującej (emitenta) i spółki zależnej. Konsolidację przeprowadziliśmy zgodnie z zasadami zawartymi w art. 60 ustawy o rachunkowości metodą pełną, sumując poszczególne pozycje danych finansowych jednostki dominującej i jednostki zależnej, oraz dokonując włączeń i korekt. Jednostka zależna została utworzona wraz z udziałowcami mniejszościowymi, w pasywach bilansu skonsolidowanego wykazano „Kapitał mniejszości” odpowiadający udziałowi mniejszości w kapitale.



6.4 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat Skonsolidowany	Za okres 01.01.2022 - 31.03.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 447 115,74	3 622 139,83
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 447 115,74	3 582 750,40
Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	39 389,43
Koszty działalności operacyjnej	2 052 916,06	2 032 899,42
Amortyzacja	235 380,42	192 325,63
Zużycie materiałów i energii	49 908,87	38 786,36
Usługi obce	673 399,59	729 747,17
Podatki i opłaty	33 375,96	61 629,96
Wynagrodzenia	827 081,58	778 054,65
Ubezpieczenia społeczne i inne świad.	137 592,39	130 752,81
Pozostałe koszty rodzajowe	96 177,25	62 213,41
Wartość sprzedanych towarów	-	39 389,43
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 394 199,68	1 589 240,41
Pozostałe przychody operacyjne	159 632,62	114 092,09
Zysk z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	145 733,80	-
Dotacje	0,45	-
Inne przychody operacyjne	13 898,37	114 092,09
Pozostałe koszty operacyjne	51 746,39	21 671,09
Strata z tytułu rozchody niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
Inne koszty operacyjne	51 746,39	21 671,09
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 502 085,91	1 681 661,41
Przychody finansowe	29 272,81	8 511,25
Odsetki	-	-
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
Inne	29 272,81	8 511,25
Koszty finansowe	512 881,72	270 385,39
Odsetki	511 021,48	269 584,55
Inne	1 860,24	800,84
Zysk (strata) brutto	1 018 477,00	1 419 787,27
Podatek dochodowy	240 423,00	304 447,00
Zysk (strata) netto	778 054,00	1 115 340,27

6.5 Skonsolidowany bilans aktywa i pasywa

Bilans Skonsolidowany	Na dzień 31.03.2022 (w zł)	Na dzień 31.03.2021 (w zł)
Aktywa trwałe	15 054 542,04	13 944 541,28
Wartości niematerialne i prawne	5 950 703,93	5 566 796,47
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>5 950 703,93</i>	<i>5 566 796,47</i>
<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Rzeczowe aktywa trwałe	569 023,56	346 720,46
<i>Środki trwałe</i>	<i>569 023,56</i>	<i>346 720,46</i>
<i>Środki trwałe w budowie</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Inwestycje długoterminowe	8 270 441,55	7 767 532,35
<i>Nieruchomości</i>	<i>7 793 779,43</i>	<i>7 327 211,00</i>
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>476 662,12</i>	<i>440 321,35</i>
<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	264 373,00	263 492,00
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>264 373,00</i>	<i>263 492,00</i>
Aktywa obrotowe	70 784 931,33	68 733 833,80
Zapasy	9 597,97	-
<i>Towary</i>	<i>9 597,97</i>	<i>-</i>
Należności krótkoterminowe	45 138 048,19	40 435 333,24
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>1 906,50</i>	<i>1 966,74</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>45 136 141,69</i>	<i>40 433 366,50</i>
Inwestycje krótkoterminowe	24 330 571,58	26 750 234,58
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>24 330 571,58</i>	<i>26 750 234,58</i>
<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 306 713,59	1 548 265,98
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Akcje własne	-	-
AKTYWA RAZEM	85 839 473,37	82 678 375,08
Kapitał (fundusz) własny	28 730 650,43	26 352 148,34
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	2 137 179,05	1 930 231,07
Zysk (strata) netto	778 054,00	1 115 340,27
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
Kapitał mniejszości	158 915,44	290 938,84
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 949 907,50	56 035 287,90

Rezerwy na zobowiązania	1 655 119,12	1 737 844,70
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 511,00	89 855,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	141 420,58	154 399,38
Pozostałe rezerwy	1 452 187,54	1 493 590,32
Zobowiązania długoterminowe	227 665,64	30 366 144,24
Wobec pozostałych jednostek	227 665,64	30 366 144,24
Zobowiązania krótkoterminowe	47 584 121,77	14 982 909,41
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	49 590,67	17 665,09
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	47 474 751,52	14 910 280,92
Fundusze specjalne	59 779,58	54 963,40
Rozliczenia międzyokresowe	7 483 000,97	8 948 389,55
PASYWA RAZEM	85 839 473,37	82 678 375,08

6.6 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych Skonsolidowane	Za okres 01.01.2022 - 31.03.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	778 054,00	1 115 340,27
Korekty razem	(4 698 963,11)	(4 735 223,09)
1. Amortyzacja	235 380,42	192 325,63
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(57 764,29)	(97 673,39)
4. Zysk (Strata) z działalności inwestycyjnej	(101 253,97)	17 467,40
5. Zmiana stanu rezerw	(22 824,50)	(10 605,31)
6. Zmiana stanu zapasów	1 382,11	-
7. Zmiana stanu należności	(4 992 385,00)	(4 478 231,31)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter - minowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	330 707,24	(324 141,84)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(92 205,12)	(34 364,27)
10. Inne korekty	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 920 909,11)	(3 619 882,82)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	5 328 802,13	7 014 939,53
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 852,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	264 000,00	-
3. Wpływy aktywów finansowych	680 952,03	367 257,86
4. Inne wpływy inwestycyjne	4 358 998,10	6 647 681,67

Wydatki	5 117 621,60	11 236 990,58
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	263 546,83	213 890,58
2. Dokonanie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Wydatki na aktywa finansowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	4 854 074,77	11 023 100,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	211 180,53	(4 222 051,05)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	3 200 000,00	3 100 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	3 200 000,00	3 100 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
Wydatki	1 629 137,36	4 430 730,05
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	1 100 000,00	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	4 000 000,00
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności z umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki (zapłacone)	529 137,36	430 730,05
9. Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 570 862,64	(1 330 730,05)
Przepływy pieniężne netto razem	(2 138 865,94)	(9 172 663,92)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(2 138 865,94)	(9 172 663,92)
Środki pieniężne na początek okresu	3 172 682,19	10 000 342,90
Środki pieniężne na koniec okresu	1 033 816,25	827 678,98

6.7 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Za okres 01.01.2022 - 31.03.2022 (w zł)	Za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 (w zł)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 493 658,25	21 447 821,18
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 493 658,25	24 909 893,29



Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 271 712,25	26 025 233,56
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 271 712,25	26 025 233,56

7. Informacje dotyczące zatrudnienia.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty, na dzień 31.03.2022 roku wyniosła 23,75.

8. Oświadczenie Zarządu.

Chorzów, 16 maja 2022 r.

Oświadczenie Zarządu Emitenta

Zarząd Emitenta oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy raport za I kwartał 2022 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 2022 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