

Centurion Finance

ASI Spółka Akcyjna



RAPORT KWARTALNY

II KWARTAŁ 2021 r.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Katowice, 12.08.2021 r.

RAPORT KWARTALNY ZAWIERA:

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Struktura akcjonariatu	3
3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	3
4. Oświadczenie Zarządu Emitenta.....	5
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości	6
6. dane finansowe jednostkowe: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych	8
7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	17
8. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram.....	17
9. Prognozy finansowe	17
10. Informacja na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie	17
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	18

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma):	Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	40-749 Katowice
Adres siedziby:	ul. Aleksandra Zająca 22
Numer KRS:	396 580
REGON:	21 527 685
NIP:	894-302-31-31
Poczta e-mail:	kontakt@centurionsa.pl
Strona www:	www.centurionsa.pl
Ilość akcji:	Razem 87 079 287 szt., w tym: 1 600 000 szt. akcji serii A, 3 000 000 szt. akcji serii B, 500 000 szt. akcji serii C, 81 979 287 szt. akcji serii D.
Zarząd:	Bartosz Boszko – Prezes Zarządu Łukasz Ochman – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Joanna Boszko – Przewodnicząca Rady Nadzorczej Michał Hajdukiewicz – Zastępca Przewodniczącego RN Aleksander Gil Justyna Darmoń Grzegorz Szustkiewicz

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

W II kwartale nie doszło do zmian w akcjonariacie Spółki.

Stan na dzień 30.06.2021 r.:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w głosach na WZA
Joanna Boszko	61 775 270	70,94%	61 775 270	70,94%
Pozostali	25 304 017	29,06%	25 304 017	29,06%
SUMA:	87 079 287	100,00%	87 079 287	100,00%

3. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Spółka posiadała w dniu 30.06.2021 r. 100% udziałów w spółce Centurion Nieruchomości sp. z o.o.

Pełna nazwa przedsiębiorstwa zależnego	Centurion Nieruchomości sp. z o.o.
Przedmiot działalności	Branża nieruchomości
NIP	9542776836
REGON	367026386
Numer KRS	662987

Adres siedziby	ul. A. Zająca 22, 40-749 Katowice
Ilość udziałów Emitenta	400
Udział w kapitale zakładowym	100%
Ilość głosów Emitenta na WZ	400
Udział w głosach na WZ	100%

4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Dotyczące informacji finansowych i danych za II kwartał 2021 r.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach („Emitent”) przedstawia raport za II kwartał 2021, na który składają się:

- Jednostkowe dane finansowe Emitenta zamykające się stratą netto w II kwartale 2021 r. w wysokości 909 223,23 PLN,
- Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- Informacja Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Bartosz Boszko

Prezes Zarządu

Łukasz Ochman

Wiceprezes Zarządu

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Raport za II kwartał 2021 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. oraz dane porównawcze za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami). Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za II kwartał 2021 r. Jednocześnie należy zaznaczyć, że Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2020 roku.

1. **Środki trwałe** wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie rzeczowego majątku trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności.
2. **Inwestycje w aktywa finansowe** wyceniane są w następujący sposób:
 - a) Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest wg wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z roku 2001 Nr 149, poz. 1674),
 - b) Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość,
 - c) Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość,
 - d) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.
4. **Kapitały własne** stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
 - 4.1. Kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.
 - 4.2. Kapitał zapasowy - powstał z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji serii C powyżej ich wartości nominalnej, pomniejszonej o wydatki związane z emisją akcji serii C.
 - 4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych - stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

- 4.4. Zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
5. **Zobowiązania** finansowe wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.
6. **Przychody ze sprzedaży** stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
7. **Koszty działalności operacyjnej** stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
8. **Obciążenia podatkowe** zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczoney.
9. **Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka posiada 100% udziałów w spółce Centurion Nieruchomości sp. z o.o. Zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

6. DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE: BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM,
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Bilans (wartości w PLN)

AKTYWA		Stan na 30 czerwca 2021	Stan na 30 czerwca 2020
A.	Aktywa trwałe	4 053 664,11	4 577 361,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 923,39	19 708,17
	1. Środki trwałe	14 923,39	19 708,17
	a/ grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	3 264,77	4 018,14
	d/ środki transportu	11 436,43	14 579,24
	e/ inne środki trwałe	222,19	1 110,79
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 817 094,94	4 284 212,43
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 817 094,94	4 284 212,43
	a/ w jednostkach powiązanych	2 929 751,72	3 623 712,43
	- udziały lub akcje	372 477,55	425 049,84
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	2 557 274,17	2 853 462,59
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	345 200,00
	b/ w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c/ w pozostałych jednostkach	887 343,22	660 500,00
	- udziały lub akcje	624 604,00	660 500,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

	- udzielone pożyczki	262 739,22	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	221 645,78	273 441,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 525,55	273 441,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	175 120,23	0,00
B.	Aktywa obrotowe	5 497 494,82	2 593 609,91
I.	Zapasy	0,00	0,00
	1. Materiały	0,00	0,00
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
	4. Towary	0,00	0,00
	5. Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	34 345,61	94 863,12
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	3. Należności od pozostałych jednostek	34 345,61	94 863,12
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 867,20	0,00
	- do 12 miesięcy	15 867,20	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 478,41	0,00
	c/ inne		94 863,12
	d/ dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 446 317,72	2 473 899,37
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 446 317,72	2 473 899,37
	a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b/ w pozostałych jednostkach	4 368 156,50	2 128 136,05
	- udziały lub akcje	3 835 914,90	1 610 865,90
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	532 241,60	517 270,15

	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 078 161,22	345 763,32
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 078 161,22	345 763,32
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 831,49	24 847,42
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	9 551 158,93	7 170 971,51

PASywa		Stan na 30 czerwca 2021	Stan na 30 czerwca 2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 816 827,25	6 743 324,96
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 707 928,70	8 707 928,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	215 857,00	215 857,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	215 857,00	215 857,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 321 903,74	-2 904 441,26
VI.	Zysk (strata) netto	-785 054,71	723 980,52
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 734 331,68	427 646,55
I.	Rezerwy na zobowiązania	130 858,88	313 670,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	120 858,88	273 441,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	10 000,00	40 229,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	10 000,00	40 229,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	464 436,17	0,00
	1. Wobec jednostek powiązanych	464 436,17	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a/ kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e/ inne	0,00	0,00

III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 139 036,63	113 976,55
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 139 036,63	113 976,55
	a/ kredyty i pożyczki	1 369 177,62	40 376,55
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 328,91	33 600,00
	- do 12 miesięcy	13 328,91	33 600,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	573 332,00	0,00
	f/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	180 450,94	0,00
	h/ z tytułu wynagrodzeń	2 747,16	0,00
	i/ inne	0,00	40 000,00
	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	9 551 158,93	7 170 971,51

Rachunek zysków i strat (wartości w PLN)
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020 - 30.06.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość "+", zmniejszenie-wartość "-")	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	253 656,51	39 545,48	141 400,06	19 032,39
	I. Amortyzacja	2 392,40	2 392,43	1 196,21	1 196,22
	II. Zużycie materiałów i energii	36 859,47	1 111,81	16 935,34	0,00
	III. Usługi obce	149 397,13	20 057,76	100 835,81	9 300,34
	IV. Podatki opłaty, w tym:	22 086,89	15 983,48	4 528,19	8 535,83
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	24 858,96	0,00	11 658,96	0,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 784,58	0,00	1 921,22	0,00
	- emerytalne	2 203,91	0,00	1 288,32	0,00
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 277,08	0,00	4 324,33	0,00
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-253 656,51	-39 545,48	-141 400,06	-19 032,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 159,93	17,57	894,01	17,57
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	10 159,93	17,57	894,01	17,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	9 267,28	2 989,08	1,36	0,00
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	9 267,28	2 989,08	1,36	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-252 763,86	-42 516,99	-140 507,41	-19 014,82
G	Przychody finansowe	615 490,21	766 497,51	13 633,90	774 512,93
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a/ od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b/ od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	26 938,97	30 646,39	13 633,90	13 852,84
	- od jednostek powiązanych	26 938,97	30 646,39	13 633,90	13 852,84
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	588 551,24	458 982,03	0,00	407 262,72

	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	276 869,09	0,00	353 397,37
	V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 147 781,06	0,00	782 349,72	0,00
	I. Odsetki, w tym:	4 444,57	0,00	4 444,57	0,00
	- dla jednostek powiązanych	4 436,17	0,00	4 436,17	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	5 569,64	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 137 975,39	0,00	769 700,67	0,00
	IV. Inne	5 361,10	0,00	2 634,84	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-785 054,71	723 980,52	-909 223,23	755 498,11
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-785 054,71	723 980,52	-909 223,23	755 498,11

Rachunek przepływów pieniężnych
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020 - 30.06.2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
	I. Zysk (strata) netto	-785 054,71	723 980,52	-909 223,23	755 498,11
	II. Korekty razem	2 818 283,57	-778 855,73	2 602 990,57	-788 667,36
	1. Amortyzacja	2 392,40	2 392,43	1 196,21	1 196,22
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-26 938,97	-30 646,39	-13 633,90	-13 852,84
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	839 875,97	-735 851,12	-5 569,64	-760 660,09
	5. Zmiana stanu rezerw	-182 811,12	87 518,00	-107 284,94	101 745,00
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	60 517,51	-8 863,12	25 457,76	-8 725,12
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 065 436,63	24 600,00	2 406 014,93	23 862,00
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	59 811,15	-118 005,53	296 810,15	-132 232,53
	¹⁰ Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
	II Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej I. (I+/-II)	2 033 228,86	-54 875,21	1 693 767,34	-33 169,25
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
	I. Wpływy	3 260 687,07	3 073 593,89	913 826,31	2 433 611,33
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 260 687,07	2 693 593,89	913 826,31	2 053 611,33
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

	b) w pozostałych jednostkach	3 260 687,07	2 693 593,89	913 826,31	2 053 611,33
	- zbycie aktywów finansowych	3 195 370,29	5 367 167,78	893 634,53	2 053 611,33
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	65 125,00	0,00	20 000,00	0,00
	- odsetki	191,78	0,00	191,78	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	380 000,00	0,00	380 000,00
	II. Wydatki	6 076 211,46	2 687 837,93	3 363 273,09	2 106 426,24
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 030 113,86	2 327 091,83	2 988 669,09	1 751 216,14
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	5 030 113,86	2 327 091,83	2 988 669,09	1 751 216,14
	- nabycie aktywów finansowych	4 987 347,87	2 327 091,83	2 972 817,52	1 751 216,14
	- udzielone pożyczki długoterminowe	42 765,99	0,00	15 851,57	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	1 046 097,60	360 746,10	374 604,00	355 210,10
	II Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2 815 524,39	385 755,96	-2 449 446,78	327 185,09
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
	I. Wpływy	1 829 177,62	0,00	1 829 177,62	0,00
	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	1 829 177,62	0,00	1 829 177,62	0,00
	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
	II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	II Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	1 829 177,62	0,00	1 829 177,62	0,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 046 882,09	330 880,75	1 073 498,18	294 015,84
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 046 882,09	330 880,75	1 073 498,18	294 015,84
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	31 279,13	14 882,57	4 663,04	51 747,48
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1 078 161,22	345 763,32	1 078 161,22	345 763,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020 - 30.06.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 861 247,65	6 019 344,44	8 308 459,30	5 480 754,92
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 861 247,65	6 019 344,44	8 308 459,30	5 480 754,92
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70
	1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70
	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	215 857,00	215 857,00	215 857,00	215 857,00
	2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	215 857,00	215 857,00	215 857,00	215 857,00
	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie do kapitału podstawowego w związku z zarejestrowaniem podwyższenia kapitału w Krajowym Rejestrze Sądowym	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 321 903,74	-3 414 451,79	-1 197 735,22	-3 411 513,19
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 321 903,74	-3 414 451,79	-1 197 735,22	-3 411 513,19
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	-2 938,60
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 321 903,74	-3 414 451,79	-1 197 735,22	-3 414 451,79
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	-31 517,59
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	-31 517,59
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-510 010,53	0,00	-510 010,53
	- przekazanie zysku na pokrycie strat	0,00	-510 010,53	0,00	-510 010,53
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 321 903,74	-2 904 441,26	-1 197 735,22	-2 935 958,85
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 321 903,74	-2 904 441,26	-1 197 735,22	-2 935 958,85
6.	Wynik netto	-785 054,71	723 980,52	-909 223,23	755 498,11
	a) zysk netto	0,00	723 980,52	0,00	755 498,11
	b) strata netto	-785 054,71	0,00	-909 223,23	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 816 827,25	6 743 324,96	6 816 827,25	6 743 324,96
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 816 827,25	6 743 324,96	6 816 827,25	6 743 324,96

7. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W drugim kwartale obroty na rynku NewConnect zanotowały drastyczny spadek. Stan ten skutkował coraz niższymi wycenami wielu spółek, m.in. tych, które są potencjalnym celem inwestycyjnym Emitenta. Nie pozostało to bez wpływu na aktywność Emitenta na tymże rynku, która ograniczona została zasadniczo. Z kolei wspomniane niższe wyceny spółek przełożyły się na znaczące skorygowanie wartości portfela Emitenta na koniec kwartału, co znalazło odzwierciedlenie w wyniku finansowym za drugi kwartał.

Na rynku głównym GPW Emitent przekroczył próg 5% w udziale w głosach spółki Satis Group S.A. Spółka ta komunikowała istotne zmiany w swoim profilu działalności: plan nabycia 25% udziałów w kapitale zakładowym Myneviskin sp. z o.o., która to z kolei spółka zobowiązała się do nabycia 100% udziałów w Nevicosmetics sp. z o.o. Ponadto SATIS Group S.A. nabyła 230 000 sztuk akcji INVO BioScience Inc.

Emitent analizował podmioty spoza rynków publicznych, efektem czego były spotkania z przedstawicielami bardzo perspektywicznych spółek. Potencjalne pozytywne efekty tychże spotkań będą komunikowane stosownymi raportami bieżącymi.

W drugim kwartale Emitent dokonał zmiany Autoryzowanego Doradcy. W wyniku intensywnej pracy obydwu stron, po niecałych dwóch miesiącach od podpisania umowy z kancelarią Chabasiewicz, Kowalska i Partnerzy Radcowie Prawni z siedzibą w Krakowie, do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. został przekazany wniosek Emitenta o wprowadzenie do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii D.

W spółce zależnej Centurion Nieruchomości sp. z o.o. został zanotowany znaczący wzrost zainteresowania posiadanymi przez nią nieruchomościami. Obecnie spółka zależna jest na etapie zbrojenia terenu na działkach w Dąbrowie Górniczej, co w istotny sposób podniesie ich wartość.

8. INFORMACJE NA TEMAT REALIZACJI CELÓW EMISYJNYCH I KOMENTARZ EMITENTA ODNOŚNIE STOPNIA REALIZACJI PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ ICH HARMONOGRAM

W zakresie dotyczącym realizacji celów emisji Zarząd informuje, że Spółka realizuje cele zgodnie z przyjętą strategią.

9. PROGNOZY FINANSOWE

Emitent nie przedstawia prognoz.

10. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

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

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień sporządzenia raportu Spółka nie zatrudniała osób na etat. Osoby współpracują ze spółką w oparciu o powołanie do organów spółki lub w oparciu o umowy cywilnoprawne.

Prezes Zarządu

Bartosz Boszko

Wiceprezes Zarządu

Łukasz Ochman

Katowice, 12.08.2021 r.