



SPARK VC

Spark VC
Alternatywna Spółka Inwestycyjna
Spółka Akcyjna

Raport okresowy
za I kwartał 2022 r.

za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.

Kraków, dnia 6 maja 2022 r.

List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W zakończonym pierwszym kwartale 2022 roku prowadziliśmy działania związane z bieżącym funkcjonowaniem Spółki. Nadal jesteśmy w trakcie poszukiwania nowego kierunku dla naszego rozwoju i liczymy, że jego znalezienie pozwoli nam poprawić wyniki finansowe i budować wartość Spółki. Wszystkie istotne zdarzenia dla rozwoju i działalności Spark VC ASI S.A. będziemy komunikować poprzez raporty bieżące i okresowe.

Podczas kwietniowego ZWZ Akcjonariusze Spółki podjęli uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii E. Kapitał pozyskany z tej emisji zostanie przeznaczony na dalszą działalność Spark VC ASI S.A. oraz na realizację zamierzonych celów Spółki.

Zachęcamy do lektury raportu kwartalnego i obserwowania raportów bieżących publikowanych przez Spółkę.

Z poważaniem
Prezes Zarządu
Łukasz Górski

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Pełna nazwa	Spark VC Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. Grzegórzecka 67d lok. 26 31-559 Kraków
Telefon:	+48 12 654 05 19
Faks:	+48 12 654 05 19
Adres poczty elektronicznej:	spark@jrholdingasi.pl
Adres strony internetowej:	www.sparkvc.pl
Podstawowy przedmiot działalności	Działalność inwestycyjna
Kapitał zakładowy	<p>Kapitał zakładowy wynosi 10 200 000,00 zł i dzieli się na:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 400.000 akcji na okaziciela serii A1; – 600.000 akcji na okaziciela serii A2; – 750.000 akcji na okaziciela serii A3; – 88.250.000 akcji na okaziciela serii B; – 10.000.000 akcji na okaziciela serii C; – 2.000.000 akcji na okaziciela serii D.
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
numer KRS:	0000379621
NIP:	1080011117
REGON:	142887562
Czas trwania jednostki	nieograniczony

1.1 Podstawowy przedmiot działalności

Spółka w dniu 17 maja 2019 r. została wpisana do Rejestru Wewnętrznie Zarządzających ASI. W związku ze statusem wewnętrznie zarządzającego ASI działalność Spółki sprowadza się wyłącznie do inwestowania na własną rzecz, a celem Spółki jest dalsza odsprzedaż z zyskiem posiadanych aktywów.

1.2 Władze Spółki

Zarząd:

Skład Zarządu Emitenta na dzień 31 marca 2022 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

- Łukasz Górski - Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza:

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

- Tomasz Wykurz - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Piotr Piaszczyk - Członek Rady Nadzorczej
- Marek Smogór - Członek Rady Nadzorczej
- Jakub Zamojski - Członek Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło - Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

1.3 Struktura akcjonariatu Emitenta

Po dniu bilansowym tj. w dniu 22 kwietnia 2022 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przez Pana Januarego Ciszewskiego. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana zbyciem przez Pana Januarego Ciszewskiego 2.860.000 akcji zwykłych na okaziciela Spółki w drodze umowy cywilno-prawnej zawartej w dniu 13 kwietnia 2022 roku. Przed zmianą udziału Pan January Ciszewski posiadał 16.718.362 akcji Spółki stanowiących 16,39% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 16.718.362 głosów, co stanowiło 16,39% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Po zmianie udziału Pan January Ciszewski posiadał 13.858.362 akcji Spółki stanowiących 13,59% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 13.858.362 głosów, co stanowi 13,59% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki na dzień publikacji niniejszego raportu:

AKCJONARIUSZ	Ilość akcji (szt.)	Udział % w kapitale	Ilość głosów (szt.)	Udział % w głosach
Apollo Capital ASI S.A.	46 190 980	45,29	46 190 980	45,29
Artur Błasik	18 050 000	17,70	18 050 000	17,70
Artur Górski	17 750 000	17,40	17 750 000	17,40
January Ciszewski	13 858 362	13,59	13 858 362	13,59
Pozostali Akcjonariusze	6 150 658	6,02	6 150 658	6,02
SUMA	102 000 000	100,00	102 000 000	100,00

2. WYKAZ SPÓŁEK W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE NA DZIEŃ 31 MARCA 2022 R.

Spółka	Ilość akcji	Wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów (%)	Udział w głosach na WZ (%)
ELQ S.A.	2 300 000	230 000	2,30	2 300 000	2,30

Działalność ELQ S.A. związana jest z produkcją stacji transformatorowych, budową farm słonecznych w systemie EPC, a także budową farm wiatrowych. Wartość bilansowa posiadanych akcji ELQ S.A. na dzień 31 marca 2022 r. wynosiła 643 510,72 zł, a wartość określona w oparciu o kurs z rynku NewConnect wynosiła 2 990 000,00 zł. Z uwagi na niedopuszczenie do notowania akcji posiadanych przez Spółkę oraz stosując ostrożnościowe podejście, Spółka wycenia posiadane akcji ELQ S.A. w oparciu o cenę nabycia.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

3.1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu

na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

2. Należności i zobowiązania

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności,
- inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

3. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanej przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

4. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym New Connect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

New Connect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji.

W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na New Connect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NewConnect. Z uwagi na ograniczoną płynność akcje spółki ELQ S.A. wyceniane są w oparciu o historyczny koszt nabycia.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A. wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości. Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Wynik na zbyciu akcji jest różnicą przychodu ze sprzedaży i wartości godziwej papierów według wyceny na ostatni dzień kwartału poprzedzającego transakcję sprzedaży i zaprezentowany zgodnie z opisaną zasadą w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności podstawowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych. Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

5. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald. Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisaney zasady.

7. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 UoR potwierdzoną postanowieniem art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 10 000 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł, traktowane jako nisko cenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej. Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 10 000 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 UoR. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

9. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zwiększają na bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością

przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

10. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

11. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

12. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

13. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

14. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

15. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niestanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

16. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenia wyniku.

17. Rachunek zysków i strat

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

18. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

3.2. Bilans (w zł)

AKTYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	644 425,72	646 093,72
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
1. Środki trwałe	0	0
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny	0	0
d) środki transportu	0	0
e) inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	643 510,72	643 510,72
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	643 510,72	643 510,72
a) w jednostkach powiązanych	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0

c) w pozostałych jednostkach	643 510,72	643 510,72
– udziały lub akcje	643 510,72	643 510,72
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	915,00	2 583,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	915,00	2 583,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	404,43	7 000,00
I. Zapasy	0	0
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy	0	0
II. Należności krótkoterminowe	257,00	0
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	257,00	0
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	230,00	0
c) inne	27,00	0
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	147,43	7 000,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	147,43	7 000,00

a) w jednostkach powiązanych	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	147,43	7 000,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	147,43	7 000,00
– inne środki pieniężne	0	0
– inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
AKTYWA RAZEM	644 830,15	653 093,72

PASYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	210 910,48	338 977,40
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 200 000,00	10 200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	9 862 945,04	9 862 945,04
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 818 501,48	-19 682 672,83
VI. Zysk (strata) netto	-33 533,08	-41 294,81
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	433 919,67	314 116,32
I. Rezerwy na zobowiązania	7 420,00	25 920,37
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
- długoterminowa	0	0
- krótkoterminowa	0	0

3. Pozostałe rezerwy	7 420,00	25 920,37
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	7 420,00	25 920,37
II. Zobowiązania długoterminowe	0	0
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0	0
a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) zobowiązania wekslowe	0	0
e) inne	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	426 499,67	288 195,95
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	426 499,67	288 195,95
a) kredyty i pożyczki	60 356,03	103 988,82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	348 000,00	0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 421,57	182 659,80
- do 12 miesięcy	17 421,57	182 659,80
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	722,07	0

h) z tytułu wynagrodzeń	0	0
i) inne	0	1 547,33
4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	0	0
PASYWA RAZEM	644 830,15	653 093,72

3.3. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy (w zł)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	32 412,31	40 030,24
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	0	64,00
III. Usługi obce	18 330,80	34 661,94
IV. Podatki i opłaty	4 730,00	2 350,00
V. Wynagrodzenia	9 351,51	2 800,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	154,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-32 412,31	-40 030,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-32 412,31	-40 030,24
G. Przychody finansowe	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od jednostek pozostałych	0	0

II. Odsetki	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
V. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	505,77	843,57
I. Odsetki	505,77	843,57
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-32 918,08	-40 873,81
J. Podatek dochodowy	615,00	421,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-33 533,08	-41 294,81

3.4. Rachunek przepływów pieniężnych (w zł)

Przepływy środków pieniężnych	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-33 533,08	-41 294,81
II. Korekty razem	-22 103,06	16 320,51
1. Amortyzacja	0	0
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	505,77	843,57
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
5. Zmiana stanu rezerw	-7 340,00	-5 530,00
6. Zmiana stanu zapasów	0	0
7. Zmiana stanu należności	763,88	0
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-16 647,71	20 585,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	615,00	421,00
10. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-55 636,14	-24 974,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	0

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	48 000,00	24 974,30
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	24 974,30
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	48 000,00	0
II. Wydatki	0	0
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	0	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	48 000,00	24 974,30
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-7 636,14	0
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-7 636,14	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 783,57	7 000,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	147,43	7 000,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

3.5. Zestawienie zmian w kapitale własnym (w zł)

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.01.2022 31.03.2022	01.01.2021 31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	244 443,56	380 272,21
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
– korekta kapitału własnego na początek okresu (BO)	0	0
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	244 443,56	380 272,21
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 200 000,00	10 200 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 200 000,00	10 200 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 862 945,04	9 862 945,04
2.1. Korekta kapitału zapasowego na początek okresu (BO)	0	0
2.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu	9 862 945,04	9 862 945,04
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
Zmiana udziałów (akcji) własnych	0	0
3.1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 818 501,48	-19 682 672,83
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	19 818 501,48	19 682 672,83
5.5. Korekta straty z lat ubiegłych na początek okresu (BO)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 818 501,48	19 682 672,83
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 818 501,48	-19 682 672,83
6. Wynik netto	-33 533,08	-41 294,81
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	33 533,08	41 294,81
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	210 910,48	338 977,40
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0	0

4. KOMENTARZ ZARZĄDU SPÓŁKI NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W I kwartale 2022 r. Spółka nie odnotowała przychodów ze sprzedaży, a strata netto w tym okresie wyniosła 33 533,08 zł.

Na koniec I kwartału br. stan kapitałów własnych Spółki wyniósł 210 910,48 zł.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

4.1. Istotne zdarzenia w I kwartale 2022 r.

- **Daty przekazywania raportów okresowych w 2022 roku**

W dniu 14 stycznia 2022 r. Zarząd Spółki poinformował, iż w 2022 roku obrotowym raporty okresowe będą publikowane w następujących terminach:

- raport roczny za 2021 rok - w dniu 15.03.2022 roku,
- raport za I kwartał 2022 roku - w dniu 06.05.2022 roku,
- raport za II kwartał 2022 roku - w dniu 05.08.2022 roku,
- raport za III kwartał 2022 roku - w dniu 05.11.2022 roku.

Jednocześnie Zarząd poinformował, iż nie będzie publikował raportu za IV kwartał 2021 r., korzystając z uprawnienia wskazanego w §6 ust. 10a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

- **Zawarcie umowy na badanie sprawozdań finansowych za lata 2021 oraz 2022**

W dniu 11 lutego 2022 r. Zarząd Spółki zawarł z Panem Romanem Dąbrowskim, działającym pod firmą Roman Dąbrowski Financial Services z siedzibą w Warszawie (firma audytorska; nr wpisu 2833), umowę na badanie sprawozdań finansowych za lata 2021 oraz 2022.

- **Raport roczny za 2021 rok**

W dniu 15 marca 2022 r. Zarząd Spółki opublikował treść raportu rocznego za 2021 rok, w którym Spółka nie odnotowała przychodów, a wynik netto wyniósł -135.828,65 zł. Ze względu na fakt, iż skumulowane straty finansowe przewyższyły wartość kapitału zapasowego, kapitałów rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału podstawowego, Zarząd Spółki uwzględnił w porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego przez Zarząd w dniu 31 marca 2020 r. na dzień 27 kwietnia 2022 r. uchwałę o dalszym istnieniu Spółki zgodnie z art. 397 Kodeksu spółek handlowych.

4.2. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym 31 marca 2022 r.

- **Zawiadomienie w trybie art. 69 Ustawy o ofercie publicznej**

W dniu 22 kwietnia 2022 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przez Pana Januarego Ciszewskiego. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana zbyciem przez Pana Januarego Ciszewskiego 2.860.000 akcji zwykłych na okaziciela Spółki w drodze umowy

cywilno-prawnej zawartej w dniu 13 kwietnia 2022 roku. Przed zmianą udziału Pan January Ciszewski posiadał 16.718.362 akcji Spółki stanowiących 16,39% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 16.718.362 głosów, co stanowiło 16,39% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Po zmianie udziału Pan January Ciszewski posiadał 13.858.362 akcji Spółki stanowiących 13,59% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 13.858.362 głosów, co stanowi 13,59% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

- **Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 27 kwietnia 2022 r.**

W dniu 27 kwietnia 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki m. in. postanowiło o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 10.200.000,00 zł (dziesięć milionów dwieście tysięcy złotych) do kwoty nie niższej 10.500.000,00 zł (dziesięć milionów pięćset tysięcy złotych) i nie wyższej niż 10.600.000,00 zł (dziesięć milionów sześćset tysięcy złotych zero groszy), tj. o kwotę nie mniejszą niż 300.000,00 zł (trzysta tysięcy złotych) i nie większą niż 400.000,00 zł (czterysta tysięcy złotych) poprzez emisję nie mniej niż 3.000.000 (trzy miliony) i nie więcej niż 4.000.000 (cztery miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy zero złotych) każda akcja. Cena emisyjna jednej Akcji serii E wynosi 0,10 zł (zero złotych dziesięć groszy).

Wszystkie Akcje serii E wyemitowane zostaną w ramach subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy z uwagi na szczególny interes Spółki.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, zmienia się Statut Spółki w ten sposób, że § 8 ust. 1 Statutu Spółki otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

- Obecne brzmienie §8 ust. 1 Statutu Spółki:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 10 200 000,00 zł (dziesięć milionów dwieście tysięcy złotych) i dzieli się na 102.000.000 (sto dwa miliony) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- b) 600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2,
- c) 750.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A3,
- d) 88.250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- e) 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- f) 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D.”

- Uchwalone brzmienie §8 ust. 1 Statutu Spółki:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 10 500 000,00 zł (dziesięć milionów pięćset tysięcy złotych zero groszy) i nie więcej niż 10 600 000,00 zł (dziesięć milionów sześćset tysięcy złotych zero groszy) i dzieli się na nie mniej niż 105.000.000 (sto pięć milionów) i nie więcej niż 106.000.000 (sto sześć milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (zero złotych dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- b) 600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2,
- c) 750.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A3,
- d) 88.250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- e) 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- f) 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- g) nie mniej niż 3.000.000 (trzy miliony) i nie więcej niż 4.000.000 (cztery miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii E.”

- **Lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu**

Spółród akcjonariuszy biorących udział w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 27 kwietnia 2022 roku, co najmniej 5% liczby głosów na tym Zgromadzeniu posiadali:

- Pan January Ciszewski - 16.718.362 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 48,50% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 16,39% ogólnej liczby głosów;
- Pan Artur Górski - 17.750.000 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 51,50% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 17,40% ogólnej liczby głosów.

5. INFORMACJA ZARZĄDU SPÓŁKI NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI (INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE)

Emitent jest spółką realizującą inwestycje kapitałowe, głównie ze środków własnych, w instrumenty udziałowe innych przedsiębiorstw. Realizacja inwestycji odbywa się zgodnie z założoną i przyjętą strategią inwestycyjną Emitenta. W związku z powyższym, mając na względzie profil działalności Emitenta, nie podejmuje on działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

6. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH NA DANY ROK OBROTOWY

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2022 r.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Emitent nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Na dzień 31 marca 2022 r. Emitent zatrudniał 1 osobę na 1/8 etatu.

9. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Kraków, dnia 6 maja 2022 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za I kwartał 2022 r.

Zarząd Spark VC ASI S.A. z siedzibą w Krakowie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane za I kwartał 2022 r., sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że raport kwartalny Emitenta zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć Spark VC ASI S.A.

Prezes Zarządu
Łukasz Górski