



EUROINVESTMENT SA

Company listed on WSE (Warsaw Stock Exchange)

Raport kwartalny za III kwartał 2022 roku



ul. Bociania 47

02-807 Warszawa

Tel. +48 22 382 30 16

Fax/tel +48 22 644 01 96

E-mail: info@euroinvestment.pl

Strona: www.euroinvestment.pl

REGON: 141031623

NIP: 9512223624

Kapitał zakładowy: 4.000.000,00 PLN

Sąd rejonowy dla M. St. Warszawy

XIII Wydział Gospodarczy KRS

KRS: 0000284832

Warszawa, dnia 10.11.2022r.

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE	3
1. 1 Podstawowe informacje o Emitencie	3
1.2 Organy Emitenta	3
1. 3 Struktura akcjonariatu	3
2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EUROINVESTMENT S.A. ...	4
2.1 Skrócony bilans	4
2.2 Skrócony rachunek zysków i strat	5
2.4 Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia	7
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	7
4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYCH CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	8
5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE	9
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI Nie dotyczy	9
7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA	9
8. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZEPICZENIU NA PEŁNE ETATY	9

1. INFORMACJE OGÓLNE

1. 1 Podstawowe informacje o Emitencie

- a. Spółka została zawiązana Aktem notarialnym sporządzonym w dniu 29.06.2007 r., Repertorium A nr 3282/2007, w Kancelarii Notarialnej Marek Rudziński w Warszawie przy ul. Powązkowskiej 44 C. Zgodnie ze statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Od dnia 29 stycznia 2015 r. Spółka prowadzi działalność pod firmą EUROINVESTMENT S.A.
- c. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Bocianiej 47.
- d. Spółka posługuje się numerem REGON: 141031623 oraz numerem NIP: 9512223624.
- e. Otwarcie ksiąg rachunkowych oraz rozpoczęcie działalności nastąpiło z dniem 16 lipca 2007 roku.
- f. Przedmiotem działalności Spółki jest:
 - PKD 22 - Działalność wydawnicza; poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji,
 - PKD 72 – Informatyka,
 - PKD 73 – Działalność badawczo-rozwojowa,
 - PKD 74 – Działalność gospodarcza pozostała,
 - PKD 92 – Działalność związana z kulturą, rekreacją i sportem.
 - PKD 64.2 – Działalność holdingów finansowych,
 - PKD 70.1 – Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych.

1.2 Organy Emitenta

Osoby zarządzające

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełni Pan Richard Kunicki.

Osoby nadzorujące

Skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

1. Szymon Dąbrowski - Członek Rady Nadzorczej (od dnia 29.06.2012)
2. Sandra Maria Kunicki - Członek Rady Nadzorczej (od dnia 29.06.2007),
3. Ivan Solvason - Członek Rady Nadzorczej (od dnia 03.08.2007),
4. Ralph Christians - Członek Rady Nadzorczej (od 30.06.2009)

1. 3 Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia Raportu struktura akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu wygląda następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
VAP Video Art. Production GmbH	311.510.000	341.510.000	77,88%	79,42%
Pozostali (<i>free float</i>)	88.490.000	88.490.000	22,12%	20,58%
RAZEM	400.000.000	430.000.000	100%	100%

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EUROINVESTMENT S.A.

2.1 Skrócony bilans

Tabela 1 – Wybrane dane z bilansu Spółki (w zł)

	AKTYWA	Stan na			
		30.09.2022	30.09.2021	30.06.2022	30.06.2021
A	AKTYWA TRWAŁE	-	-		
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-		
III	Należności długoterminowe				
IV	Inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe	42 788,51	38 631,79	38 493,79	38 493,79
I	Zapasy				
II	Należności krótkoterminowe	42 055,90	37 889,75	37 761,75	37 761,75
III	Inwestycje krótkoterminowe	732,04	732,04	732,04	732,04
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Aktywa Razem	42 788,51	38 631,79	38 493,79	38 493,79
	PASYWA				
A	Kapitał (fundusz) własny	(2 095 312,20)	(3 391 068,45)	(2 044 473,43)	(3 390 468,45)
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 000 000,00	2 500 000,00	4 000 000,00	2 500 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 439 993,44	15 439 993,44	15 439 993,44	15 439 993,44
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(21 484 547,81)	(21 323 261,89)	(21 484 547,81)	(21 323 261,89)
VIII	Zysk (strata) netto	(50 757,83)	(7 800,00)	80,94	(7 200,00)
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 138 100,71	3 429 700,24	2 082 883,35	3 428 962,24
I	Rezerwy na zobowiązania				
II	Zobowiązania długoterminowe	1 856 113,96	1 600 000,00	1 856 113,96	1 600 000,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	281 986,75	1 829 700,24	226 769,39	1 828 962,24
IV	Rozliczenia międzyokresowe				
	Razem pasywa	42 788,51	38 631,79	38 493,79	38 493,79

2.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Tabela 2 – Wybrane dane z rachunku zysków i strat – wariant porównawczy (w zł)

		Dane za okres			
	Wyszczególnienie	01.07.2022 r.- 30.09.2022 r.	01.07.2021 r.- 30.09.2021 r.	01.01.2022 r.- 30.09.2022r.	01.01.2021 r.- 30.09.2021 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży		-	-	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		-		
II	Zmiana stanu produktów		-	-	
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-	
B	Koszty działalności operacyjnej	50 838,77	500,00	69 765,83	7 800,00
I	Amortyzacja				
II	Zużycie materiałów i energii				
III	Usługi obce	48 722,59	500,00	64 334,83	7 800,00
IV	Podatki i opłaty	2 116,18		5 431,00	
V	Wynagrodzenia				
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII	Pozostałe koszty rodzajowe				
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(50 838,77)	(500,00)	(69 765,83)	(7 800,00)
D	Pozostałe przychody operacyjne			20 208,00	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Inne przychody operacyjne			20 208,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne			1 200,00	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne			1 200,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(50 838,77)	(500,00)	(50 757,83)	(7 800,00)
G	Przychody finansowe		-	-	-
I	Dywidendy i udziały w zyskach		-	-	-
II	Odsetki		-		-

III	Zysk ze zbycia inwestycji		-		-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		-		-
V	Inne		-		-
H	Koszty finansowe		-		-
I	Odsetki		-		-
II	Strata ze zbycia inwestycji		-		-
III	Aktualizacja wartości inwestycji		-		-
IV	Inne		-		-
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(50 838,77)	(500,00)	(50 757,83)	(7 800,00)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	(50 838,77)	(500,00)	(50 757,83)	(7 800,00)
L	Podatek dochodowy				
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	(50 838,77)	(500,00)	(50 757,83)	(7 800,00)

2.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2022 r.- 30.09.2022 r.	01.01.2021 r.-30.09.2021 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(2 044 554,37)	(3 383 268,45)
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(2 095 312,20)	(3 391 068,45)
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

2.4 Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	Wyszczególnienie	Dane za okres			
		01.01.2022 r.- 30.09.2022 r.	01.01.2021 r.- 30.09.2021 r.	01.07.2022r.- 30.09.2022 r.	01.07.2021 r.- 30.09.2021 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(50 757,83)	(7 800,00)	(50 838,77)	(500,00)
II.	Korekty razem				
		50 757,83	7 800,00	50 838,77	500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)				
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy				
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)				
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy				
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)				
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)				
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	732,61	732,04	732,61	732,04
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	732,61	732,04	732,61	732,04

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sporządzaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy o rachunkowości.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonał zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYCH CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Wyniki finansowe III kwartału 2022 r. odzwierciedlają brak wpływów finansowych, które są skutkiem braku podjęcia nowej działalności wynikającej z niezrealizowania Umowy Inwestycyjnej. Do dnia opublikowania niniejszego raportu Emitent nie wykonał postanowień umowy inwestycyjnej (dalej: "**Umowa**"), na mocy której strony uregulowały zasady dokonania przez Emitenta inwestycji w spółkę Helvest sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: "**Helvest**"), będącą stroną przedmiotowej Umowy; dalsza inwestycja Emitenta w Helvest przewidywała nabycie przez Emitenta udziałów Helvest w kapitale zakładowym tej spółki, który również miał zostać podwyższony zgodnie z postanowieniami Umowy jak i emisję 50.000.000 Akcji Emitenta serii I.

Realizacja Umowy Inwestycyjnej została wstrzymana po otrzymaniu przez udziałowców Helvest dnia 12.08.2022 zawiadomienia o zajęciu na rzecz (dalej: „**PISF**”) wierzycelności Emitenta od Helvest jako dłużnika wierzycelności z tytułu umów cywilnoprawnych, a w szczególności wielostronnych umów inwestycyjnych.

Procedura objęcia akcji Emitenta przez udziałowców spółki Helvest została wstrzymana, a Emitent nie nabył udziałów w spółce Helvest.

Dnia 15.09.22 oraz 17.10.2022 Emitent odbył dwa wstępne spotkania z Dyrekcją PISF celem uzgodnienia warunków spłaty zadłużenia.

Po zarejestrowaniu przez KRS podwyższonego kapitału zakładowego Spółki w dniu 31 grudnia 2021 zmieniła się dotychczasowa treść § 6 ust. 1 Statutu Spółki, który posiada nowe brzmienie:

„§ 6 ust. 1.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.000.000,00 zł (cztery miliony złotych) i dzieli się na:

- *30.000.000 (słownie: trzydzieści milionów) akcji imiennych uprzywilejowanych serii A o wartości nominalnej 1 grosz każda akcja i cenie emisyjnej 1 grosz każda akcja, objętych w zamian za wkład pieniężny,*
- *20.000.000 (słownie: dwadzieścia milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1 grosz każda akcja i cenie emisyjnej 1 grosz każda akcja, objętych w zamian za wkład pieniężny,*
- *1.000.000 zł (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1 grosz każda akcja i cenie emisyjnej 1 grosz każda akcja, objętych w zamian za wkład pieniężny,*
- *24.820.918 (słownie: dwadzieścia cztery miliony osiemset dwadzieścia tysięcy dziewięćset osiemnaście) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1 grosz każda akcja i cenie emisyjnej 0,20 złotych, objętych w zamian za wkład pieniężny,*
- *30.179.082 (słownie: trzydzieści milionów sto siedemdziesiąt dziewięć tysięcy osiemdziesiąt dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 1 grosz (jeden grosz) każda objętych w zamian za wkład pieniężny,*
- *26.500.000 (słownie: dwadzieścia sześć milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1 grosz (jeden grosz) każda i cenie emisyjnej 8 groszy (słownie: osiem groszy) objętych w zamian za wkład pieniężny,*

- 117.500.000 (słownie: sto siedemnaście milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1 grosz (jeden grosz) każda i cenie emisyjnej 6 groszy (słownie: sześć groszy) objętych w zamian za wkład pieniężny,
- 150.000.000 (słownie: sto pięćdziesiąt milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 1 grosz (jeden grosz) każda i cenie emisyjnej 1 grosz (słownie: jeden grosz) objętych w zamian za wkład pieniężny.”

5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2022 r.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Nie dotyczy

7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA

W okresie sprawozdawczym Emitent nie podejmował działalności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności o inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

W okresie sprawozdawczym Emitent nie zatrudniał żadnych pracowników.

Warszawa, 10 listopada 2022 r.



Richard Kunicki Prezes Zarządu