



EUROINVESTMENT SA

Company listed on WSE (Warsaw Stock Exchange)

Raport kwartalny za IV kwartał 2022 roku



ul. Krucza 16 / 22

00-526 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 14.02.2023r.

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	8
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI Nie dotyczy	8
7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA	8
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			
		31.12.2022	31.12.2021	30.09.2022	30.09.2021
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	36 854,24	6 459,61	42 788,51	38 631,79
I	Zapasy				
II	Należności krótkoterminowe	32 209,39	5 727,00	42 055,90	37 889,75
III	Inwestycje krótkoterminowe			732,04	732,04
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Aktywa Razem	36 854,24	6 459,61	42 788,51	38.631,79
	PASYWA				
A	Kapitał (fundusz) własny	(2 289 139,79)	(2 044 554,37)	(2 095 312,20)	(3 391 068,45)
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 000 000,00	4 000 000,00	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	(244 585,42)	(161 285,92)	(50 757,83)	(7 800,00)
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 325 994,03	2 051 013,98	2 138 100,71	3 429 700,24
I	Rezerwy na zobowiązania				
II	Zobowiązania długoterminowe	2 027 609,86	1 856 113,96	1 856 113,96	1 600 000,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	287 519,93	194 900,02	281 986,75	1 829 700,24
IV	Rozliczenia międzyokresowe				
	Razem pasywa	36 854,24	6 459,61	42 788,51	38 631,79

2.2 Skrócony rachunek zysków i strat

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

		Dane za okres			
	Wyszczególnienie	01.10.2022 r.- 31.12.2022 r.	01.10.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.01.2022 r.- 31.12.2022r.	01.01.2021 r.- 31.12.2021 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	17 646,94	30 937,20	87 412,77	62 446,30
I	Amortyzacja				
II	Zużycie materiałów i energii				
III	Usługi obce	14 389,70	30 937,20	78 724,53	38 737,20
IV	Podatki i opłaty	3 257,24		8 688,24	23 709,10
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)	(17 646,94)	(30 937,20)	(87 412,77)	(62 446,30)
D	Pozostałe przychody operacyjne			20 208,00	215 493,02
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Inne przychody operacyjne			20 208,00	215 493,02
E	Pozostałe koszty operacyjne			1 200,00	43 949,56
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne			1 200,00	43 949,56
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(17 646,94)	(30 937,20)	(68 404,77)	109 097,16
G	Przychody finansowe			-	0,57
I	Dywidendy i udziały w zyskach			-	

II	Odsetki		-		-
III	Zysk ze zbycia inwestycji		-		-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		-		-
V	Inne		-		0,57
H	Koszty finansowe	176 180,65	7,69	176 180,65	258 586,65
I	Odsetki	176 180,65	7,69	176 180,65	258 586,65
II	Strata ze zbycia inwestycji		-		-
III	Aktualizacja wartości inwestycji		-		-
IV	Inne		-		-
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(193 827,59)	(30 944,89)	(244 585,42)	(149 488,92)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	(193 827,59)	(30 944,89)	(244 585,42)	(149 488,92)
L	Podatek dochodowy				11 797,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	(193 827,59)	(30 944,89)	(244 585,42)	(161 285,92)

2.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.	01.01.2021 r.- 31.12.2021 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)		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(2 289 139,79)	(2 044 554,37)

2.4 Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	Wyszczególnienie	Dane za okres			
		01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.	01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.	01.10.2022r.- 31.12.2022 r.	01.10.2021 r.- 31.12.2021 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(244 585,42)	(161 285,92)	(193 827,59)	(30 944,89)
II.	Korekty razem	244 585,42	161 285,92	193 827,59	30 944,89
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	732,61	732,61	732,04
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	732,61	732,61	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 IV 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**”) wierzytelności Emitenta od Helvest jako dłużnika wierzytelności 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.

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, 14. 02. 2023 r.

Richard Kunicki Prezes Zarządu
EUROINVESTMENT SA