



New Tech Venture

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

NEW TECH VENTURE SPÓŁKA AKCYJNA

II KWARTAŁ 2021 ROKU

Warszawa, 13 sierpnia 2021 r.

Raport NEW TECH VENTURE S.A. za II kwartał 2021 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna

ul. Ptasia 19, 85-447 Bydgoszcz

KRS: 0000389467, Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie

XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 20 722 250,00 zł

tel. +48 22 816 55 60

fax +48 22 816 55 59

w w w . n t v s a . p l

office@unitedsa.pl

ZARZĄD

Piotr Klomfas - Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

Natalia Gołębiowska – Członek Rady Nadzorczej

Radosław Graboś – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Moszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Michał Nyznar – Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Wrona – Członek Rady Nadzorczej (powołany w skład Rady Nadzorczej w dn. 30 czerwca 2021 roku)

I. Skrócone sprawozdania finansowe

1. Jednostkowy bilans NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

| | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
|--|--------------|---------------|
| Aktywa razem | 1 838 | 22 348 |
| A. Aktywa trwałe | 1 253 | 9 280 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 32 | 73 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 32 | 73 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | |
| 1. Środki trwałe | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 1 183 | 9 169 |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 1 183 | 9 169 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 38 | 38 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 38 | 38 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. Aktywa obrotowe | 585 | 13 068 |
| I. Zapasy | | |
| 1. Materiały | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 134 | 93 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 134 | 93 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 451 | 12 756 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 451 | 12 756 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 219 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | |
| Pasywa razem | 1 838 | 22 348 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 1 162 | 20 911 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 20 722 | 20 722 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy | 5 175 | 5 175 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |

| | | |
|---|---------|--------|
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -24 665 | -4 956 |
| VI. Zysk (strata) netto | -70 | -30 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 676 | 1 437 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 13 | 11 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 13 | 11 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 663 | 1 151 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | 90 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 663 | 1 061 |
| 4. Fundusze specjalne | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 275 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 275 |

2. Jednostkowy rachunek zysków i strat NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

| | 01.01- 30.06.2021 | 01.01- 30.06.2020 | 01.04- 30.06.2021 | 01.04- 30.06.2020 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 63 | 35 | 46 | 15 |
| I. Amortyzacja | 21 | 21 | 11 | 11 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | | | |
| III. Usługi obce | 26 | 14 | 19 | 4 |
| IV. Podatki i opłaty | 16 | | 16 | |
| 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) | -63 | -35 | -46 | -15 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | | |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. Dotacje | | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | | | | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | | |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -63 | -35 | -46 | -15 |
| G. Przychody finansowe | 14 | 30 | 14 | 16 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | | |
| II. Odsetki | 14 | 30 | 14 | 16 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | | |
| V. Inne | | | | |
| H. Koszty finansowe | 21 | 25 | 21 | 15 |
| I. Odsetki | 21 | 25 | 21 | 15 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | | |
| IV. Inne | | | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G–H) | -70 | -30 | -53 | -14 |
| J. Podatek dochodowy | | | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I–J–K) | -70 | -30 | -53 | -14 |

3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

| | 01.01- 30.06.2021 | 01.01- 30.06.2020 | 01.04- 30.06.2021 | 01.04- 30.06.2020 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -70 | -30 | -53 | -14 |
| II. Korekty razem | 122 | 20 | 112 | 62 |
| 1. Amortyzacja | 21 | 21 | 11 | 10 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | | | |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | | | | |
| 6. Zmiana stanu zapasów | | | | |
| 7. Zmiana stanu należności | 735 | 2 | 737 | -6 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -359 | 27 | -361 | 68 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -275 | -30 | -275 | -10 |
| 10. Inne korekty | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 52 | -10 | 59 | 48 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 161 | | 161 | |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 161 | | 161 | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | | | |
| II. Wydatki | 384 | 171 | 6 | 108 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | | |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. Na aktywa finansowe | 384 | 171 | 6 | 108 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -223 | -171 | 155 | -108 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |

| | | | | |
|--|------------|------------|-------------|------------|
| I. Wpływy | 384 | 180 | | |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 384 | 180 | | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | | |
| II. Wydatki | 213 | | 213 | |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | | |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 213 | | 213 | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | | | |
| 8. Odsetki | | | | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II) | 171 | 180 | -213 | |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | | -1 | 1 | -60 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | | -1 | 1 | -60 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 2 | 1 | 1 | 60 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 2 | | 2 | |

**4. Jednostkowe zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym NEW TECH VENTURE
(dane w tys. złotych)**

| | 01.01-30.06.2021 | 01.01-30.06.2020 |
|--|------------------|------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 20 911 | 22 306 |
| IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 20 911 | 22 306 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 20 722 | 20 722 |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 20 722 | 20 722 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 5 175 | 5 175 |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 5 175 | 5 175 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | |
| 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 24 665 | 4 956 |
| 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 24 665 | 4 956 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -24 665 | -4 956 |
| 6. Wynik netto | -70 | -30 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 1 162 | 20 911 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 1 162 | 20 911 |

5. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY KAPITAŁOWEJ NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

| | AKTYWA | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
|-----------|--|--------------|---------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 2 968 | 13 247 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 196 | 9 352 |
| | 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| | 2. Wartość firmy | | |
| | 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 196 | 9 352 |
| | 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. | Wartość firmy jednostek podporządkowanych | | 172 |
| | 1. Wartość firmy - jednostki zależne | | 172 |
| | 2. Wartość firmy - jednostki współzależne | | |
| III. | Rzeczowy majątek trwały | 152 | 268 |
| | 1. Środki trwałe | 152 | 268 |
| | 2. Środki trwałe w budowie | | |
| | 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| IV. | Należności długoterminowe | | |
| | 1. Od jednostek powiązanych | | |
| | 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | 3. Od pozostałych jednostek | | |
| V. | Inwestycje długoterminowe | 1 798 | 3 417 |
| | 1. Nieruchomości | | |
| | 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| | 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 4 | 3 417 |
| | 4. Inne inwestycje długoterminowe | 1 794 | |
| VI. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 822 | 38 |
| | 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 822 | 38 |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 4 529 | 19 252 |
| I. | Zapasy | 1 | 1 559 |
| | 1. Materiały | | |
| | 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| | 3. Produkty gotowe | | |
| | 4. Towary | | |
| | 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 1 | 1 559 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 3 030 | 4 521 |
| | 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| | 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | 3. Należności od pozostałych jednostek | 3 030 | 4 521 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 1 333 | 12 918 |
| | 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 333 | 12 918 |
| | 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 165 | 254 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | | |
| | AKTYWA RAZEM | 7 497 | 32 499 |

| | PASYWA | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 941 | 22 930 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 20 722 | 20 722 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 6 614 | 7 223 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -26 338 | -5 203 |
| VI. | Zysk (strata) netto | -57 | 188 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna) | | |
| B. | KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI | | |
| C. | UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWAYCH | | |
| | I. Ujemna wartość - jednostki zależne | | |
| | II. Ujemna wartość - jednostki współzależne | | |
| D. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 6 556 | 9 569 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 1 858 | 1 776 |
| | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 47 | 1 776 |
| | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| | 3. Pozostałe rezerwy | 1 811 | |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | | 1 028 |
| | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| | 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | 3. Wobec pozostałych jednostek | | 1 028 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 4 109 | 5 530 |
| | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | |
| | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 4 109 | 5 530 |
| | 4. Fundusze specjalne | | |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 589 | 1 235 |
| | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 589 | 1 235 |
| | PASYWA RAZEM | 7 497 | 32 499 |

6. Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

| | | 01.01. - 30.06.2021 | 01.01. - 30.06.2020 | 01.04. - 30.06.2021 | 01.04. - 30.06.2020 |
|-----------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 8 894 | 7 980 | 4 137 | 3 492 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 8 894 | 7 903 | 4 137 | 3 415 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 77 | | 77 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 9 192 | 7 513 | 4 639 | 3 137 |
| I. | Amortyzacja | 72 | 106 | 26 | 53 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 527 | 1 199 | 100 | 1 084 |
| III. | Usługi obce | 7 086 | 4 592 | 3 825 | 1 219 |
| IV. | Podatki i opłaty, | 37 | 63 | 17 | 31 |
| V. | Wynagrodzenia | 1 247 | 1 263 | 563 | 570 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym: | 176 | 172 | 77 | 74 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 47 | 42 | 31 | 30 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 76 | | 76 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -298 | 467 | -502 | 355 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 147 | | 143 | |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu | | | | |

| | | | | | |
|------|---|-------------|------------|-------------|------------|
| | niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Dotacje | | | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 147 | | 143 | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 216 | 51 | 126 | 23 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 216 | 51 | 126 | 23 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -367 | 416 | -485 | 332 |
| G. | Przychody finansowe | 400 | 30 | 406 | 24 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | | | |
| II. | Odsetki | 21 | 30 | 27 | 24 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, | 244 | | 244 | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | | |
| V. | Inne | 135 | | 135 | |
| H. | Koszty finansowe | 87 | 101 | 50 | 48 |
| I. | Odsetki | 69 | 101 | 32 | 48 |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | | |
| IV. | Inne | 18 | | 18 | |
| I. | Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | | | | |

| | | | | | |
|-----|---|------------|------------|-------------|------------|
| J. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I) | -54 | 345 | -129 | 308 |
| K. | Odpis wartości firmy | | 86 | | 43 |
| I. | Odpis wartości firmy - jednostki zależne | | 86 | | 43 |
| II. | Odpis wartości firmy - jednostki współzależne | | | | |
| L. | Odpis ujemnej wartości firmy | | | | |
| I. | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne | | | | |
| II. | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne | | | | |
| M. | Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności | | | | |
| N. | Zysk (strata) brutto (J-K+L+M) | -54 | 259 | -129 | 265 |
| O. | Podatek dochodowy | 3 | 71 | -15 | 61 |
| P. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| R. | Zyski (straty) mniejszości | | | | |
| S. | Zysk (strata) netto (N-O-P+R) | -57 | 188 | -114 | 204 |

7. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

| | 01.01-30.06.2021 | 01.01-30.06.2020 | 01.04-30.06.2021 | 01.04-30.06.2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk / Strata netto | -57 | 188 | -114 | 204 |
| II. Korekty razem | 1 297 | 2 337 | 2 060 | 4 483 |
| 1. Zyski (straty) mniejszości | | | | |
| 2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności | | | | |
| 3. Amortyzacja | 72 | 106 | 26 | 54 |
| 4. Odpisy wartości firmy | | 86 | | 43 |
| 5. Odpisy ujemnej wartości firmy | | | | |
| 6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | | | |
| 7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | | | |
| 8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 267 | | 233 | |
| 9. Zmiana stanu rezerw | 1 064 | -1 801 | | -256 |
| 10. Zmiana stanu zapasów | 275 | -504 | -1 | -322 |
| 11. Zmiana stanu należności | 1 603 | 2 296 | 769 | 559 |
| 12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -1 581 | 450 | 1 338 | 3 014 |
| 13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -403 | 1 704 | -305 | 1 391 |
| 14. Inne korekty z działalności operacyjnej | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 1 240 | 2 525 | 1 946 | 4 687 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 283 | | 153 | |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. Z aktywów finansowych | 283 | | 153 | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | | | |
| II. Wydatki | 387 | 178 | 9 | 108 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 3 | 7 | 3 | |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. Na aktywa finansowe | 384 | 171 | 6 | 108 |

| | | | | |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | | | | |
| 5. Inne wydatki inwestycyjne | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -104 | -178 | 144 | -108 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. Wpływy | 1 290 | 2 887 | -290 | |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 1 290 | 2 887 | -290 | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | | |
| II. Wydatki | 1 927 | 5 317 | 1 020 | 5 345 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | | |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | | | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 1 927 | 5 317 | 1 020 | 5 345 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | | | |
| 8. Odsetki | | | | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -637 | -2 430 | -1 310 | -5 345 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | 499 | -83 | 780 | -766 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 499 | -83 | 780 | -766 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 284 | 85 | 3 | 768 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) | 783 | 2 | 783 | 2 |

8. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

| | 01.01. – 30.06.2021 | 01.01. – 30.06.2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 22 740 | 23 993 |
| IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów | 22 740 | 23 993 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 20 722 | 20 722 |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 20 722 | 20 722 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 6 614 | 7 223 |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 6 614 | 7 223 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | |
| 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | |
| 7. Różnice kursowe z przeliczenia | | |
| 8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -4 595 | -5 203 |
| 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 26 338 | 5 203 |
| 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 26 338 | 5 203 |
| 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 26 338 | 5 203 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -26 338 | -5 203 |
| 9. Wynik netto | -57 | 188 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 941 | 22 930 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 941 | 22 930 |

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

Znaczące zasady rachunkowości

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdania finansowe zostały przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Stosownie do zapisów art. 4 ust 1b oraz art. 4 ust 2 znowelizowanej ustawy o rachunkowości oraz w celu zapewnienia prezentacji zdarzeń gospodarczych zgodnie z ich ekonomiczną treścią Spółka stosuje odmienną prezentację przychodów i kosztów zwianych z obrotem papierami wartościowymi w stosunku do wymogów UOR. Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie profilu działalności i przyjęciu nowej strategii, nowy profil działalności najbardziej odpowiadałby profilowi jednostki inwestycyjnej szerzej opisanej w MSSF 10. W związku z powyższym przychody z obrotu instrumentami finansowymi (inwestycjami krótko i długo terminowymi) prezentuje się w części rachunku zysków i strat oznaczonych literą A. Wprowadza się dodatkowy punkt oznaczony cyfrą rzymską V zatytułowany „Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych”. Korespondujący z nimi koszt prezentuje się w pozycji B rachunku zysków i strat i oznaczonej cyfrą rzymską IX zatytułowanej „Koszt związany ze sprzedażą instrumentów finansowych”. Transakcje papierami wartościowymi nie są prezentowane w części G i H rachunku zysków i strat.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Oprogramowanie komputerowe: 10-50%

Wartość firmy: 5%

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

1. nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
2. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

| | |
|---------------------------------|----------|
| Budynki i budowle | 1,5-4,5% |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 4,5-30% |
| Środki transportu | 14-20% |
| Inne środki trwałe | 10-30% |

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długo i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenione są w następujący sposób:

Inwestycje w długoterminowe w dłużne papiery wartościowe w skorygowanej cenie nabycia, tj. w cenie w jakiej dłużny papier wartościowy został wprowadzony do ksiąg pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, odpowiednio skorygowaną o skumulowaną kwotę zdyskontowanej różnicy między wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności, wyliczoną za pomocą efektywnej stopy procentowej, a także pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość. Jeżeli dla danego papieru wartościowego nie jest możliwe określenie zdyskontowanej różnicy pomiędzy wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności wówczas dany składnik inwestycji długoterminowych traktowany jest jako pożyczka i wyceniany zgodnie z zapisami art. 28 ust 1 pkt 7, tj. w oszacowanej wartości wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

Inne inwestycje długoterminowe wycenione są w cenie nabycia.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Należności i roszczenia

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu finansowym pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe są wyceniane według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe należności z tytułu pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem naliczonych na dzień bilansowy odsetek.

Transakcje w walucie obcej

Na dzień przeprowadzenia operacji oraz na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych są wyceniane po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka NEW TECH VENTURE dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Emitenta i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce NEW TECH VENTURE ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody są uznawane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka NEW TECH VENTURE uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody i koszty z tytułu odsetek

Przychody i koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka NEW TECH VENTURE ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, wtedy Spółka NEW TECH VENTURE ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje 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 za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

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

III. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W drugim kwartale 2021 roku Emitent realizował konsekwentnie przyjętą strategię działalności inwestycyjnej skupiającą się na angażowaniu w przedsięwzięcia, które przy zwiększonym ryzyku mogą przynieść ponadprzeciętną stopę zwrotu, jak również stabilne spółki generujące stałe zyski. Głównym celem spółki jest wyszukiwanie i nabywanie podmiotów posiadających atrakcyjne aktywa, stabilną pozycję finansową bądź też bardzo dobre perspektywy rozwoju.

Drugi kwartał 2021 roku NEW TECH VENTURE S.A. zamknął wypracowaniem ujemnego wyniku finansowego w kwocie 70 tysięcy złotych. Na wypracowanie powyższego wyniku wpływ miały poniesione koszty ogólnego zarządu

W jednostkowym bilansie NEW TECH VENTURE S.A. podstawowymi aktywami są:

1. Aktywa trwałe – inwestycje długoterminowe – 100% udziału w kapitale akcyjnym NCF S.A. o wartości bilansowej 1 183 tys. zł.
2. Aktywa obrotowe – inwestycje krótkoterminowe – 87,23% udziału w kapitale akcyjnym BIOERG S.A. o wartości bilansowej 100 tys. zł.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostkowym dotyczą udzielonych pożyczek oraz zakupionych akcji jednostek notowanych.

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat Grupa Kapitałowa wypracowała ujemny wynik finansowy w wysokości 70 tys. zł.

Wykazany w sprawozdaniu skonsolidowanym majątek trwały – środki trwałe stanowią środki trwałe wykorzystywane przez Spółkę zależną NCFSA sp. z o.o. Wykazane w skonsolidowanym sprawozdaniu należności dotyczą sprzedaży NCFSA sp. z o.o.

Ponadto, w dniu 30 czerwca 2021 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które podjęło między innymi: uchwałę w sprawie obniżenia kapitału zakładowego w drodze obniżenia wartości nominalnej akcji w celu pokrycia części strat z lat ubiegłych oraz zmiany Statutu Spółki, uchwałę w sprawie zmiany Statutu Spółki w przedmiocie kapitału docelowego oraz uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii R z zachowaniem prawa poboru dla wszystkich osób będących akcjonariuszami na dzień 30 sierpnia 2021 r. (dzień prawa poboru) oraz wprowadzenia akcji serii R do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki.

Zgodnie z powyższymi uchwałami do statutu Spółki zostały wprowadzone następujące zmiany:

- § 3a Statutu Spółki otrzymał nowe następujące brzmienie:

„§3a

1. Zarząd Spółki jest upoważniony do dokonania jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego o kwotę nie większą niż 770.000,00 zł (siedemset siedemdziesiąt tysięcy złotych), w terminie do dnia 15 czerwca 2024 roku („kapitał docelowy”).
2. Akcje emitowane w ramach kapitału docelowego będą akcjami na okaziciela i mogą być pokrywane wkładami pieniężnymi lub niepieniężnymi.
3. Cena emisyjna akcji wydawanych w ramach kapitału docelowego zostanie ustalona przez Zarząd Spółki w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego w ramach niniejszego upoważnienia.
4. Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych imiennych lub na okaziciela uprawniających ich posiadacza do zapisu lub objęcia akcji w ramach kapitału docelowego.
5. Zarząd Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej, jest upoważniony do wyłączenia prawa poboru w całości lub części przez dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do akcji emitowanych w granicach kapitału docelowego lub w związku z wykonaniem praw z warrantów subskrypcyjnych.
6. Zarząd Spółki decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, w szczególności jest umocowany do:
 - a) ustalenia ceny emisyjnej akcji,
 - b) zawierania umów o subemisję inwestycyjną, subemisję usługową lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji,
 - c) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. o rejestrację akcji,

d) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie akcji w drodze oferty publicznej lub prywatnej oraz w sprawie ubiegania się o dopuszczenie tych akcji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.”

- 3 ust. 1 Statutu Spółki, po uwzględnieniu wszystkich zmian dokonanych uchwałami podjętymi podczas ZWZ otrzymał nowe następujące brzmienie:

„§ 3 ust. 1 Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 4.144.450,00 zł (cztery miliony sto czterdzieści cztery tysiące czterysta pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na:

- 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 11.000 (jedenaście tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 20.000 (dwadzieścia tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 37.500 (trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 5.300.000 (pięć milionów trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 835.000 (osiemset trzydzieści pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 312.500 (trzysta dwanaście tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 386.110 (trzysta osiemdziesiąt sześć tysięcy sto dziesięć) akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii J o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii K o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii L o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii M o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,

- 518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii O o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 275.685 (dwieście siedemdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii P o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- nie więcej niż 31.083.375 (trzydzieści jeden milionów osiemdziesiąt trzy tysiące trzysta siedemdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii R o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”

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

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2021.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Grupę Kapitałową Emitenta tworzą następujące jednostki:

- NEW TECH VENTURE S.A. – jednostka dominująca,
- NCFSA Sp. z o.o. – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.
- UNITED D.A.G. (SL) Limited – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.,
- BIOERG S.A. – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęta jest spółka **NCFSA sp. z o.o.** Jest ona konsolidowana metodą pełną od dnia 1 czerwca 2016 r. W powyższej spółce Emitent posiada 100% udziałów.

Spółka **BIOERG S.A.** traktowana jest jako inwestycja krótkoterminowa przeznaczona do zbycia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego i nie konsolidowana na podstawie art. 57 ust 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości. W strategii NEW TECH VENTURE powyższe aktywo jest przeznaczone do zbycia. Spółka kilkakrotnie podchodziła do sprzedaży wszystkich akcji Bioerg S.A. niestety potencjalni nabywcy ostatecznie nie złożyli żadnej wiążącej oferty. NEW TECH VENTURE nadal aktywnie poszukuje nabywcy pakietu w/w akcji. Stosownie do postanowień art. 4 ust. 1b ustawy o rachunkowości, wprowadzającego zasadę wyższości treści ekonomicznej danego zdarzenia nad jego formą, w sprawozdaniu za II kwartał 2021 również zdecydowano się zaprezentować akcje BIOERG S.A. jako aktywo przeznaczone do zbycia (inwestycję

krótkoterminową) i jako takiej nie obejmować skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Dane finansowe Spółki BIEORG S.A. za II kwartał 2021 r. zostały opublikowane, w formie raportu okresowego.

Spółka **UNITED D.A.G. (SL) Limited** nie jest objęta konsolidacją w związku treścią art. 57 ust 1 pkt 3 ustawy o rachunkowości. Spółka UNITED D.A.G. (SL) Limited ma siedzibę w Sierra Leone. W aktywach NEW TECH VENTURE S.A. udziały UNITED D.A.G. (SL) Limited wycenione są na 0,00 zł. Emitent nie jest w stanie przedstawić danych finansowych w/w podmiotu.

VIII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Udział w kapitale(%) | Liczba głosów | Udział w głosach ogółem(%) |
|--------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------------|
| BRAS S.A. | 3 770 125 | 36,39% | 3 770 125 | 36,39% |
| Pozostali | 6 591 000 | 63,61% | 6 591 000 | 63,61% |
| RAZEM | 10 361 125 | 100,00% | 10 361 125 | 100,00% |

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

Emitent nie zatrudnia pracowników.

Zatrudnienie w NCFSA sp. z o.o. (spółce zależnej Emitenta) przedstawia poniższa tabela:

| Zatrudnienie | 30.06.2021 |
|----------------|------------|
| umowy o pracę | 23 |
| umowy zlecenia | 78 |

Informacje o zatrudnieniu w BIOERG S.A. przedstawiono w raporcie kwartalnym BIOERG S.A. opublikowanym w dniu dzisiejszym.

Piotr Klomfas - Prezes Zarządu