



WINDYKACJA NALEŻNOŚCI
SPÓŁKA AKCYJNA



WINDYKACJA NALEŻNOŚCI
SPÓŁKA AKCYJNA

RAPORT ZA I KWARTAŁ 2022 R.
tj. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 r.

sporządzony w dniu 16 maja 2022 r.

Raport za I kwartał 2022 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.



Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE.....	4
II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	7
III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM	21
V. PROGNOZY FINANSOWE.....	23
VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	23
VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	23
VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	23



Szanowni Akcjonariusze, Obligatariusze, Inwestorzy i Wszyscy zainteresowani naszą Spółką,

rozpoczynając kolejny rok obrotowy wnosiliśmy nastawienie na stopniowe normalizowanie gospodarki w ramach wygaszania kolejnej, opisywanej nadziejami jako ostatniej tak istotnej fali epidemii, spowodowanej koronawirusem. Nie braliśmy pod uwagę wydarzeń w skali międzynarodowej, które znacząco wpłynęły na otoczenie gospodarcze. Stały się one jednak faktem, na jakiś czas w sposób oczywisty przykuwając uwagę także naszego społeczeństwa i ogniskując obawy, a w efekcie modyfikując zachowania. Zjawiska te były również udziałem obszaru, w którym odbywa się kluczowa część działalności naszej Spółki, co jednak nie wpłynęło na spowolnienie realizacji wyznaczonych celów średniookresowych.

Duże przetargi ofertowe z przełomu roku, związane z obsługą wierzytelności na zlecenie, które zaabsorbowały istotną część zasobów pozyskaniowych Spółki znalazły swoje ostatnie etapy i konkluzje właśnie w pierwszym kwartale bieżącego roku. Spośród nich sukcesem zakończyły się starania o obsługę spółki Polskie Koleje Państwowe Intercity, w ramach czego BVT SA podpisała kontrakt na cztery lata, na obsługę wierzytelności związanych z ujawnionymi przejazdami bez ważnego biletu. Ten kontrakt to potwierdzenie profesjonalnego przygotowania do obsługi wierzytelności masowych i w efekcie stabilna współpraca z wiodącym przewoźnikiem kolejowym w Polsce. Z drugiej strony, choć nie udało się ostatecznie pozyskać kontraktu na obsługę Zrzeszenia Transportu Publicznego w Krakowie (zdecydowały bardzo konkurencyjne oferty cenowe), udział w przetargu i pozyskane doświadczenie, oraz kontakty dają jeszcze lepsze przygotowanie do kolejnych, dużych postępowań publicznych.

Jednocześnie Spółka uruchamiała nowe, mniejsze projekty obsługowe, budując bezpieczną dywersyfikację przychodów z usługowej działalności na rzecz kontrahentów.

W pierwszym kwartale zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału Spółki oraz wykupiona i umorzona kolejna seria obligacji emitowanych przed trzema laty. To istotne sygnały wiarygodności finansowej, kontynuujące terminowe wypłaty odsetek i wykupy emitowanych papierów dłużnych. Jednocześnie uruchomiona została emisja kolejnej serii obligacji, które pozwolą na realizowanie aktywności BVT przez kolejne okresy i zabezpieczą możliwości rozwoju.

Pierwszy kwartał przyniósł też długo wyczekiwaną aktywizację kroków procesowych spraw zabezpieczonych hipotecznie. To bardzo istotny sygnał wobec długich miesięcy oczekiwania na postępy w sprawach, wobec zamrożonych w nich kapitałów. Zapowiedzi luzowania obostrzeń pandemicznych również przybliżają efekty z tym związane, których Spółka spodziewa się w kolejnych kwartałach.

Niezależnie od tego kolejne aktywności Spółki mogą wygenerować interesujące efekty już w kolejnych kwartałach. Zapraszamy do śledzenia wiadomości i wspólnego inwestowania.

Robert Gądek



I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Dane teleadresowe

<i>nazwa firmy</i>	BVT Spółka Akcyjna
<i>adres siedziby</i>	ul. Słoneczna 28 - 30, 33-100 Tarnów
<i>numer telefonu</i>	+48 14 657 50 71
<i>adres poczty elektronicznej</i>	sekretariat@bvtsa.com.pl
<i>adres strony internetowej</i>	www.bvtsa.com.pl
<i>sąd rejestrowy</i>	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>numer krs</i>	0000525241
<i>regon</i>	243210870
<i>nip</i>	9930653149

Organy Spółki

Zarząd:

W okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia do 31 marca 2022 roku, jak również na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Spółka reprezentowana była przez Zarząd jednoosobowy:

Robert Gądek - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Po powołaniu w dniu 13 lipca 2020 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki - Rady Nadzorczej na nową kadencję, w jej niezmienny skład w okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia do 31 marca 2022 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego wchodziło pięć następujących osób:

Leszek Wróblewski - Członek Rady Nadzorczej

Zbigniew Wrzos - Członek Rady Nadzorczej

Piotr Wróblewski - Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Zaremba - Członek Rady Nadzorczej

Artur Bielaszka - Członek Rady Nadzorczej



Akcjonariat

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.132.649,00 zł i dzieli się na 11.326.490 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 3.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 5.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 1.033.513 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 39.820 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 253.157 akcji zwykłych na okaziciela serii F.

Tabela 1 Wykaz akcjonariuszy posiadających przynajmniej 5% w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki

Lp.	Dane akcjonariusza	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
1.	Leszek Wróblewski wraz z Kaja Sp. z o.o. i Kupiec S.A. *, **, ***	4 019 870	4 019 870	35,49%	35,49%
2.	Art. Human Capital sp. z o.o.	1 116 011	1 116 011	9,85%	9,85%
3.	Artur Górski	600 000	600 000	5,30%	5,30%
4.	Piotr Boliński	571 555	571 555	5,05%	5,05%
5.	Sławomir Jarosz wraz z Beatą Jarosz	565 000	565 000	4,99%	4,99%
	Pozostali	4 454 054	4 454 054	39,32%	39,32%
	suma	11 326 490	11 326 490	100,00%	100,00%

Źródło: BVT SA

* Pan Leszek Wróblewski posiadał 9 627 akcji Spółki stanowiących 0,09% udziału w kapitale zakładowym oraz 9 627 głosów stanowiących 0,09% udziału w ogólnej liczbie głosów

** Kaja Sp. z o.o. posiadała 1 983 943 akcji Spółki stanowiących 17,92% udziału w kapitale zakładowym oraz 1 983 943 głosów stanowiących 17,92% udziału w ogólnej liczbie głosów

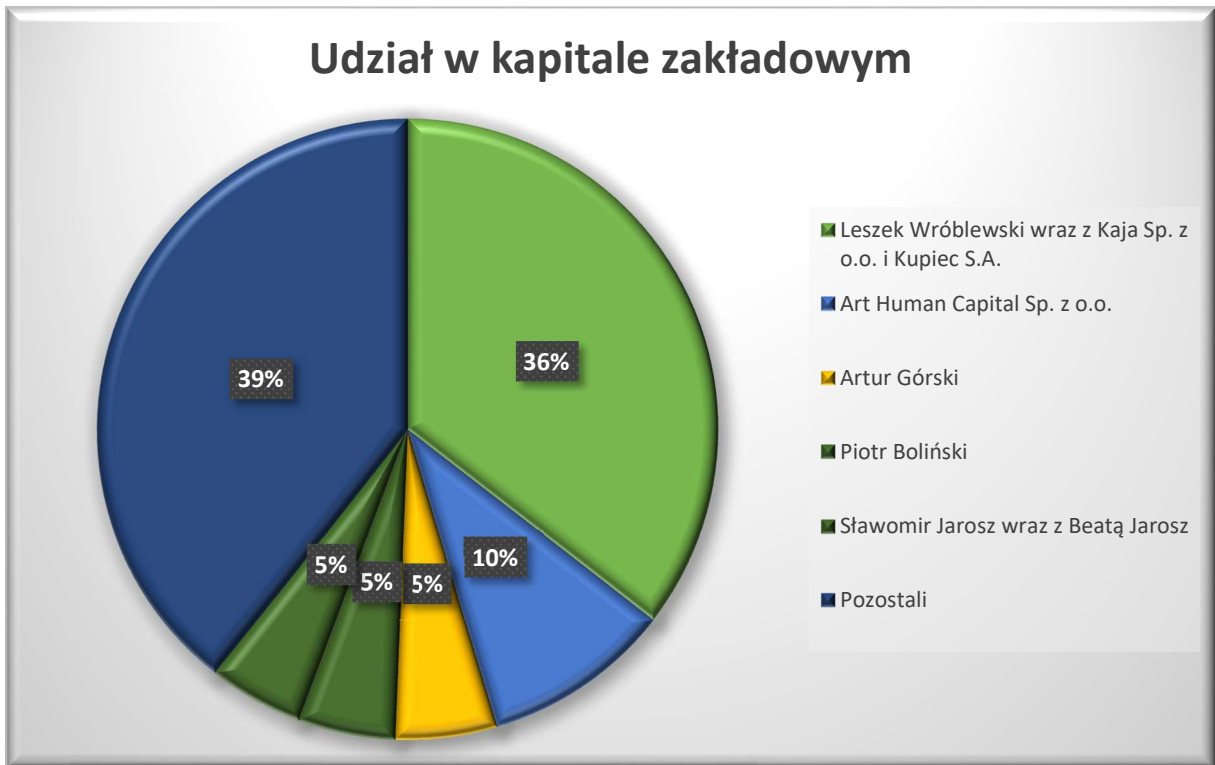
*** Kupiec S.A. posiadała 5 535 158 akcji stanowiących 49,99% udziału w kapitale zakładowym oraz 5 535 158 głosów, stanowiących 49,99% udziału w ogólnej liczby głosów

**** Stan Pana Sławomira Jarosza wraz z Beatą Jarosz zaprezentowany został w oparciu o liczbę akcji wykazaną w ostatnim złożonym do Spółki zawiadomieniu w trybie art. 69 Ustawy o ofercie oraz przeliczony przez Spółkę względem obecnej zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców KRS liczbie akcji. Po zarejestrowaniu w dniu 2 lutego 2022 r. podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii H, Pan Sławomir Jarosz nie złożył zawiadomienia o zmniejszeniu udziału poniżej progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

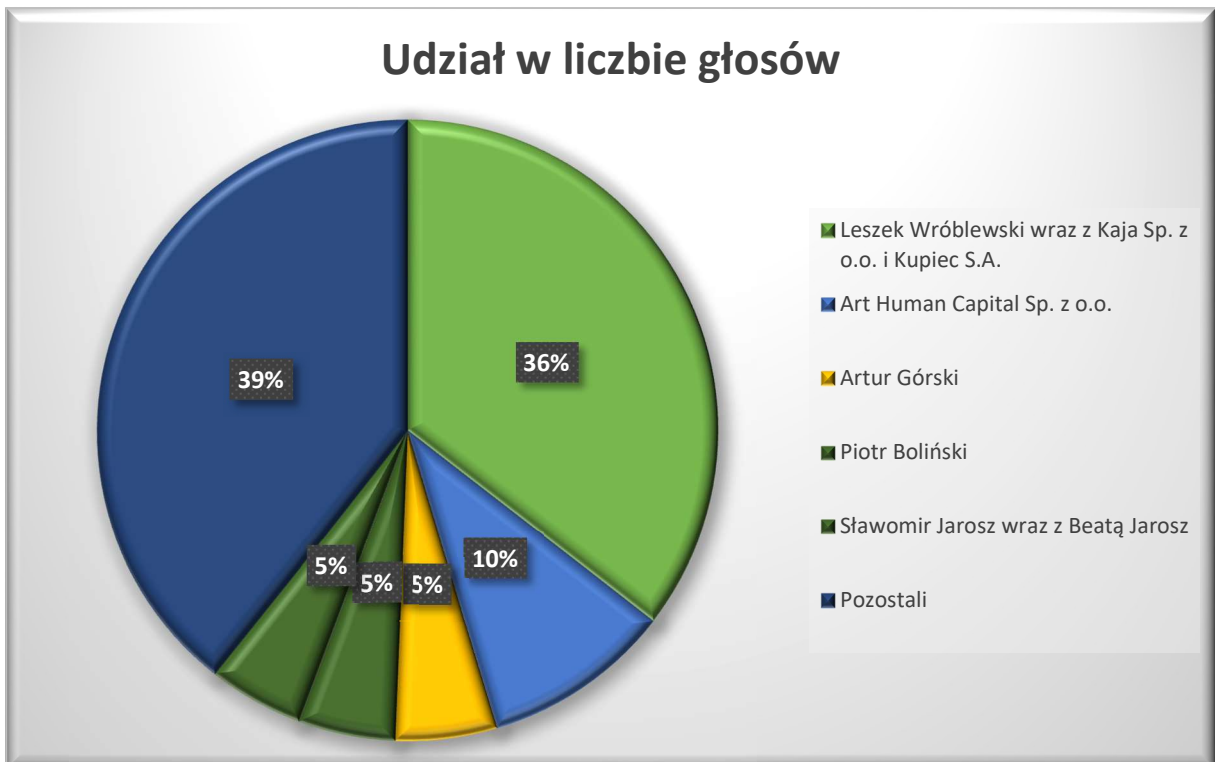
Wykaz akcjonariuszy posiadających powyżej 5% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu został sporządzony w oparciu o przekazane Spółce przez Akcjonariuszy zawiadomienia sporządzone w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Udział w kapitale zakładowym i ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki dla Pana Leszka Wróblewskiego wraz z Kaja sp. z o.o. i Kupiec S.A. oraz dla Pana Sławomira Jarosza wraz z Beatą Jarosz został przeliczony przez Spółkę w oparciu o aktualną liczbę akcji zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców KRS.

Wykres 1 Struktura akcjonariatu powyżej 5% udziału w kapitale zakładowym
Źródło: BVT SA



Wykres 2 Struktura akcjonariatu powyżej 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu
Źródło: BVT SA



II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany kwartał roku obrotowego obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartości. Amortyzowane są metodą liniową według stawek z przewidywalnych okresów użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według stawek wynikających z przewidywanych okresów użytkowania, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania do jednego roku oraz jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące)

Udziały lub akcje na dzień nabycia wyceniane są według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje wyceniane są według wartości godziwej (w tym rynkowej), a skutki wyceny odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wraz z odsetkami niezapadalnymi na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej wraz z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych do kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- rozliczeniu wartości zakupionych portfeli wierzytelności, które po zapłacie stanowią przychody z podstawowej działalności okresu sprawozdawczego.

Dane finansowe obejmują pozycje z bilansu na dzień 31 marca 2022 roku oraz rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitałach własnych za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2021 r.

Raport kwartalny BVT SA za I kwartał 2022 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

W związku z dążeniem do pokazywania danych finansowych w sposób transparentny Zarząd Emitenta podjął decyzję o zmianie w polityce rachunkowości stosowane w Spółce. Od 1 stycznia 2016 roku Spółka zmienia sposób rozpoznania portfela wierzytelności w bilansie. Portfele wierzytelności wycenione są metodą przyszłych przepływów finansowych z ustaleniem krzywej odzysku wyrażającej poziom spłat wierzytelności w kolejnych okresach windykacji portfeli.

Od 01.01.2018 r. zmieniono sposób prezentacji ceny nabycia pakietów wierzytelności masowych oraz wierzytelności hipotecznych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Dotychczas cena nabycia, ustalona na dzień nabycia pakietu - pomniejszała pozycję pasywów w rozliczeniach międzyokresowych. Rozliczana w czasie cena nabycia proporcjonalnie pomniejszała w rachunku zysków i strat przychody ze sprzedaży.

Od 01.01.2018 r. cena nabycia została zaprezentowana w aktywach w rozliczeniach międzyokresowych, a rozliczana proporcjonalnie w czasie cena nabycia obciążająca wynik finansowy roku została ujęta w rachunku zysków i strat w pozycji usługi obce. Po tej zmianie prezentacyjnej przychody z tytułu windykacji są ujmowane w rachunku zysków i strat w pełnej wysokości, tj. bez pomniejszenia o cenę nabycia.

Wprowadzona zmiana prezentacyjna pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Spółki.

Odpisy aktualizujące tworzy się wg następujących zasad:

- brak odpisu dla wierzytelności spłacanych w terminie, płaconych na bieżąco, podpisane umowy, deklaracje wpłat,
- 50 % odpisu dla wierzytelności, gdzie prowadzona jest windykacja polubowna i nie można stwierdzić jaki będzie jej efekt,
- 30 % dla wierzytelności, które zostały skierowane do komornika i do sądów,



- 100% dla wierzytelności, które wg aktualnej wiedzy są nieściągalne, przeprowadzono pełną procedurę polubownej windykacji a brak podstaw do windykacji przymusowej

Udziały lub akcje na dzień nabycia wyceniane są według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje wyceniane są według wartości godziwej (w tym rynkowej).

Udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wraz z odsetkami niezapadalnymi na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej wraz z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych do kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- rozliczeniu wartości zakupionych portfeli wierzytelności, które po zapłacie stanowią przychody z podstawowej działalności okresu sprawozdawczego.

**III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
BILANS**

BILANS - AKTYWA		31.03.2022	31.03.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 374 763,97 zł	890 452,84 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 415,51 zł	24 844,22 zł
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2.	Wartość firmy	0,00 zł	17 597,69 zł
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 415,51 zł	7 246,53 zł
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe	13 571,08 zł	67 302,29 zł
1.	Środki trwałe	13 571,08 zł	67 302,29 zł
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł	0,00 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 741,07 zł	32 223,21 zł
d)	środki transportu	2 830,01 zł	33 718,11 zł
e)	inne środki trwałe	0,00 zł	1 360,97 zł
2.	Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
III.	Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
1.	Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3.	Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Inwestycje długoterminowe	650 384,00 zł	207 050,67 zł
1.	Nieruchomości	650 384,00 zł	207 050,67 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
a)	w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
-	udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
-	inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
-	udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
-	udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
-	inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
-	udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c)	w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
-	udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
-	inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
-	udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	708 393,38 zł	591 255,66 zł
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	708 393,38 zł	591 255,66 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

BILANS – cd. 1

B. AKTYWA OBROTOWE		25 397 449,67 zł	27 501 272,45 zł
I. Zapasy		0,00 zł	0,00 zł
1.	Materiały	0,00 zł	0,00 zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł
3.	Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4.	Towary	0,00 zł	0,00 zł
5.	Zaliczki na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe		18 177 317,56 zł	19 563 649,02 zł
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
	- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
	- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
3.	Należności od pozostałych jednostek	18 177 317,56 zł	19 563 649,02 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	688 617,06 zł	701 753,22 zł
	- do 12 miesięcy	688 617,06 zł	701 753,22 zł
	- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 540,29 zł	556 751,87 zł
c)	inne	17 452 160,21 zł	18 305 143,93 zł
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe		227 662,64 zł	796 420,90 zł
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	227 662,64 zł	796 420,90 zł
a)	w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	- udziały i akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b)	w pozostałych jednostkach	119 003,97 zł	374 371,22 zł
	- udziały i akcje	0,00 zł	0,00 zł
	- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki	119 003,97 zł	374 371,22 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	108 658,67 zł	422 049,68 zł
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	108 658,67 zł	422 049,68 zł
	- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
	- inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 992 469,47 zł	7 141 202,53 zł
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ)			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			
AKTYWA RAZEM		26 772 213,64 zł	28 391 725,29 zł

BILANS – cd. 2

BILANS - PASywa		31.03.2022	31.03.2021
A	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	1 444 161,76 zł	2 553 770,47 zł
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 132 649,00 zł	1 107 333,30 zł
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 902 417,57 zł	2 750 523,37 zł
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji),	0,00 zł	0,00 zł
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00 zł	0,00 zł
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00 zł	0,00 zł
	- na udziały (akcje) własne	0,00 zł	0,00 zł
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 781 204,55 zł	-1 088 228,67 zł
VI	Zysk (strata) netto	190 299,74 zł	-215 857,53 zł
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25 328 051,88 zł	25 837 954,82 zł
I	Rezerwy na zobowiązania	759 901,25 zł	641 206,77 zł
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	749 401,25 zł	630 706,77 zł
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
	- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	- krótkoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
3	Pozostałe rezerwy	10 500,00 zł	10 500,00 zł
	- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
	- krótkoterminowa	10 500,00 zł	10 500,00 zł
II	Zobowiązania długoterminowe	2 586 073,27 zł	4 403 172,60 zł
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3	Wobec pozostałych jednostek	2 586 073,27 zł	4 403 172,60 zł
	a) kredyty i pożyczki	214 315,70 zł	598 125,37 zł
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 371 757,57 zł	3 805 047,23 zł
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
	d) zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
	e) inne	0,00 zł	0,00 zł

**BILANS – cd. 3**

III Zobowiązania krótkoterminowe		4 579 951,58 zł	2 963 902,38 zł
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
-	do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
-	do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b)	inne	0,00 zł	0,00 zł
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 578 435,72 zł	2 962 386,52 zł
a)	kredyty i pożyczki	942 427,29 zł	900 352,18 zł
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 970 886,22 zł	1 570 366,73 zł
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	4 542,87 zł
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	504 293,92 zł	437 869,80 zł
-	do 12 miesięcy	504 293,92 zł	437 869,80 zł
-	powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
f)	zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	52 339,39 zł	11 903,13 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	103 041,30 zł	36 243,58 zł
i)	inne	5 447,60 zł	1 108,23 zł
4	Fundusze specjalne	1 515,86 zł	1 515,86 zł
IV Rozliczenia międzyokresowe		17 402 125,78 zł	17 829 673,07 zł
1	Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 402 125,78 zł	17 829 673,07 zł
-	długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
-	krótkoterminowe	17 402 125,78 zł	17 829 673,07 zł
PASYWA RAZEM		26 772 213,64 zł	28 391 725,29 zł



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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:	812 019,26 zł	723 434,88 zł
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	812 019,26 zł	586 212,77 zł
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	137 222,11 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	726 250,82 zł	885 657,60 zł
I	Amortyzacja	13 745,53 zł	15 846,21 zł
II	Zużycie materiałów i energii	24 405,65 zł	22 542,80 zł
III	Usługi obce	294 717,96 zł	319 923,84 zł
IV	Podatki i opłaty	44 193,64 zł	12 614,68 zł
	- podatek akcyzowy	0,00 zł	0,00 zł
V	Wynagrodzenia	293 829,74 zł	320 222,81 zł
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	50 932,03 zł	58 465,18 zł
	- emerytalne	48 772,03 zł	54 141,68 zł
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 426,27 zł	3 552,08 zł
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	132 490,00 zł
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	85 768,44 zł	-162 222,72 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	254 575,01 zł	1 653,89 zł
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II	Dotacje	246 834,24 zł	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne przychody operacyjne	7 740,77 zł	1 653,89 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	160,62 zł	18 045,86 zł
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III	Inne koszty operacyjne	160,62 zł	18 045,86 zł
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	340 182,83 zł	-178 614,69 zł
G	Przychody finansowe	843,18 zł	8 250,91 zł
I	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
II	Odsetki, w tym:	843,18 zł	8 250,91 zł
	- od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
V	Inne	0,00 zł	0,00 zł
H	Koszty finansowe	109 718,40 zł	106 429,36 zł
I	Odsetki, w tym:	109 504,07 zł	106 215,03 zł
	- dla jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	- w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV	Inne	214,33 zł	214,33 zł
K	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	231 307,61 zł	-276 793,14 zł
L	Podatek dochodowy	41 007,87 zł	-60 935,61 zł
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł
N	Zysk (strata) netto (I-J-K)	190 299,74 zł	-215 857,53 zł



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 253 862,02 zł	2 050 660,96 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 253 862,02 zł	2 050 660,96 zł
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 107 333,30 zł	1 107 333,30 zł
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	25 315,70 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	25 315,70 zł	0,00 zł
	- wydania udziałów (emisji akcji)	25 315,70 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 132 649,00 zł	1 107 333,30 zł
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 750 523,37 zł	1 288 146,84 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	151 894,20 zł	1 462 376,53 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	151 894,20 zł	1 462 376,53 zł
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	151 894,20 zł	0,00 zł
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00 zł	1 462 376,53 zł
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- pokrycia straty	0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 902 417,57 zł	2 750 523,37 zł
3.	Kapitał (fundusz) z akt.wyc. na pocz. okresu - zmiany zasad rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł
3.1.	Zmiany kapitałów z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- zbycia środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 781 204,55 zł	-1 088 228,67 zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-2 781 204,55 zł	-1 088 228,67 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 781 204,55 zł	-1 088 228,67 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	1 462 376,53 zł
	- zwiększenie kapitału zapasowego	0,00 zł	1 462 376,53 zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 781 204,55 zł	0,00 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł
	- korekty błędów	0,00 zł	0,00 zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 781 204,55 zł	0,00 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00 zł	0,00 zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 781 204,55 zł	-1 088 228,67 zł
5.7.	Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł
5.	Wynik netto	190 299,74 zł	-215 857,53 zł
a)	zysk netto	190 299,74 zł	0,00 zł
b)	strata netto	0,00 zł	-215 857,53 zł
c)	odpisy z zysku	0,00 zł	0,00 zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 444 161,76 zł	2 553 770,47 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. prop. podziału zysku (pokrycia straty)	1 444 161,76 zł	2 553 770,47 zł



PRZEŁYWY PIENIĘŻNE

RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
A.	Przeływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	190 299,74 zł	-215 857,53 zł
II.	Korekty razem	40 004,30 zł	-193 219,02 zł
	1. Amortyzacja	13 745,53 zł	15 846,21 zł
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	108 660,89 zł	97 964,12 zł
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	0,00 zł
	5. Zmiana stanu rezerw	93 746,63 zł	33 978,95 zł
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00 zł	0,00 zł
	7. Zmiana stanu należności	1 090 342,86 zł	1 549 233,96 zł
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i k	-195 406,05 zł	-193 578,14 zł
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 071 085,56 zł	-1 714 261,80 zł
	10. Inne korekty	0,00 zł	17 597,68 zł
III.	Przełwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	230 304,04 zł	-409 076,55 zł
B.	Przełwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00 zł	0,00 zł
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- zbycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł
	- odsetki	0,00 zł	0,00 zł
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł
II.	Wydatki	0,00 zł	0,00 zł
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	- nabycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przełwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00 zł	0,00 zł

PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE – cd. 1

C.		Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		150 843,18 zł	621 250,91 zł
	1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	0,00 zł
	2.	Kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
	3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	150 000,00 zł	613 000,00 zł
	4.	Inne wpływy finansowe	843,18 zł	8 250,91 zł
II.	Wydatki		350 367,70 zł	371 215,03 zł
	1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł
	2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	0,00 zł
	3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00 zł
	4.	Spląty kredytów i pożyczek	10 863,63 zł	0,00 zł
	5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	230 000,00 zł	265 000,00 zł
	6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00 zł
	7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00 zł	0,00 zł
	8.	Odsetki	109 504,07 zł	106 215,03 zł
	9.	Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-199 524,52 zł	250 035,88 zł
D.	Przepływy pieniężne netto razem		30 779,52 zł	-159 040,67 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		30 779,52 zł	-159 040,67 zł
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F.	Środki pieniężne na początek okresu		77 879,15 zł	581 090,35 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:		108 658,67 zł	422 049,68 zł
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00 zł	0,00 zł

IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM

Dnia 18 stycznia 2022 r. Spółka otrzymała informacje o decyzji w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu części subwencji finansowej, udzielonej Spółce w kwocie 369.989,00 zł. Decyzja ta dotyczy subwencji otrzymanej 17 grudnia 2020 r. Mocą decyzji ustalono zwolnienie z obowiązku zwrotu subwencji w wysokości 67%, tj. w kwocie 246.722,35 zł. Pozostała część w kwocie 123.266,65 zł jest spłacana przez Spółkę zgodnie z harmonogramem - w 24 równych, miesięcznych ratach. Subwencja została udzielona Spółce ze środków publicznych, które zostały przeznaczone na realizację rządowego programu udzielania przedsiębiorcom wsparcia finansowego w związku ze skutkami pandemii koronawirusa SARS-CoV-2, powodującego chorobę COVID-19.

Dnia 2 lutego 2022 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego z kwoty 1.107.333,30 zł do kwoty 1.132.649,00 zł, dokonane w drodze emisji 253.157 akcji serii H o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego, zarejestrowane zostały również odpowiednie zmiany w §6 i §7 Statutu Spółki, wynikające z treści uchwały emisyjnej akcji serii H, tj. uchwały Zarządu Spółki z dn. 30 czerwca 2021 r. (raport EBI nr 15/2021 z dn. 30 czerwca 2021 r.), zmienionej uchwałą Zarządu z dn. 31 sierpnia 2021 r. (raport EBI nr 19/2021 z dn. 31 sierpnia 2021 r.) oraz oświadczenia Zarządu Spółki z dn. 16 grudnia 2022 r. w sprawie dookreślenia wysokości kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii H.

W dniu 3 lutego 2022 r. Zarząd BVT SA podjął uchwałę w sprawie emisji obligacji serii M. Obligacje oferowane były w trybie wskazanym w art. 33 pkt 1 Ustawy o Obligacjach, tj. w drodze oferty publicznej, o której mowa w art. 2 lit. d Rozporządzenia 2017/1129. Mocą uchwały, Spółka oferowała obligacje o łącznej wartości nominalnej nie większej niż 2.000.000,00 zł (dwa miliony złotych), tj. nie więcej niż 2.000 (dwa tysiące) sztuk obligacji zwykłych na okaziciela serii M, o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda. W efekcie prowadzonej subskrypcji Zarząd Spółki dokonał przydziału obligacji serii M w dniu 1 kwietnia 2022 r. łącznie przydzielonych zostało 1.371 obligacji serii M, zabezpieczonych, 24-miesięcznych, oprocentowanych, o kuponie płatnym kwartalnie, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, tj. o łącznej wartości nominalnej równej 1.371.000,00 zł.

W dniu 21 lutego 2022 r. Zarząd Spółki podpisał umowę dotyczącą usług windykacji na zlecenie na rzecz PKP Intercity S.A. z siedzibą w Warszawie. Przedmiotem umowy są zasady obsługi wierzytelności prowadzonej przez Spółkę na rzecz PKP Intercity S.A. W ramach obsługi Spółka w imieniu i na rzecz kontrahenta prowadzi działania odzyskiwania należności pieniężnych, w tym: windykację pozasądową, sądową i egzekucję komorniczą roszczeń przysługujących kontrahentowi. Za świadczone na podstawie tej umowy usługi Spółce przysługuje wynagrodzenie prowizyjne ustalone na zasadach rynkowych oraz zwrot kosztów. Umowa została zawarta na 4 lata.

W dniu 21 lutego 2021 r. Zarząd Spółki dokonał nabycia 981 obligacji serii H o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, to jest za łączną kwotę 981.000,00 zł (Spółka wyemitowała 1.451 obligacji serii H o łącznej wartości nominalnej 1.451.000,00 zł) oraz umorzenia tych Obligacji. Następnie w dniu 22 lutego 2021 r. dokonał nabycia 60 obligacji serii H o wartości nominalnej

1.000,00 zł każda, to jest za łączną kwotę 60.000,00 zł, zaś w dniu 14 marca 2022 r. dokonał nabycia 180 obligacji serii H o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, to jest za łączną kwotę 180.000,00 zł, wraz z umorzeniem wskazanych Obligacji. Nabycia były dokonywane przed terminem wykupu Obligacji w drodze podpisania pomiędzy Spółką a Obligatariuszami, których to dotyczyło stosownego porozumienia. Nabycie Obligacji następowało bez przepływu środków pieniężnych do Obligatariuszy, a w drodze zaliczenia tych wierzytelności na opłacenie obejmowanych przez Obligatariuszy obligacji serii M Spółki, będących wówczas w fazie subskrypcji.

W dniu 15 marca 2022 r. Zarząd Spółki dokonał wypłaty odsetek za ostatni okres odsetkowy oraz wykupu i umorzenia wszystkich uprzednio niewykupionych Obligacji serii H. Spółka wyemitowała uprzednio łącznie 1451 Obligacji serii H. Wykup pozostałych Obligacji serii H odbył się zgodnie z terminem wskazanym w warunkach emisji.

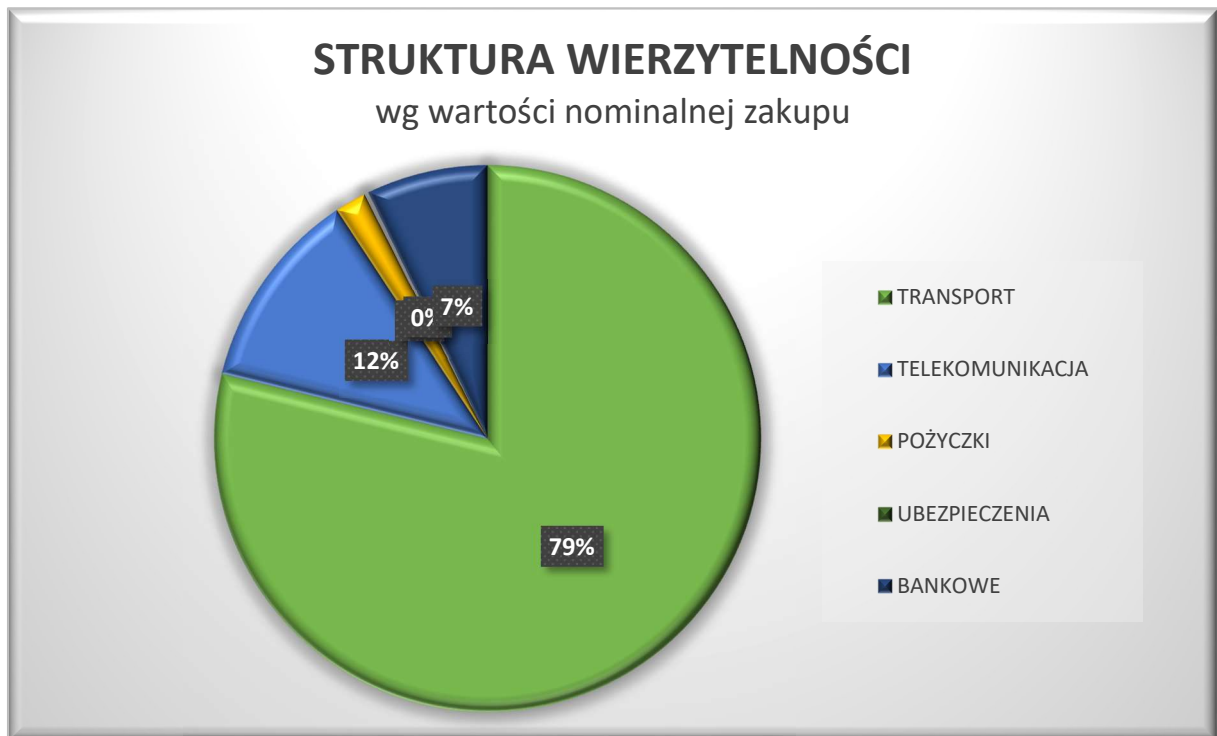
Po okresie sprawozdawczym, tj. w dniu 19 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki dokonał wypłaty odsetek za ostatni okres odsetkowy oraz wykupu i umorzenia wszystkich Obligacji serii I. Wykup Obligacji serii I oraz wypłata odsetek za ostatni okres odsetkowy, jak również wszystkie wcześniejsze wypłaty odsetek, realizowane były zgodnie z terminami wskazanym w Warunkach Emisji Obligacji serii I.

Ponadto w kwartale sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu, Spółka wywiązywała się z wypłat odsetek od obligacji, tj.:

- w dniu 19 stycznia 2022 r. Spółka dokonała wypłaty odsetek od Obligacji serii I w pełnej wysokości na rzecz wszystkich Obligatariuszy za jedenasty okres odsetkowy,
- w dniu 14 lutego 2022 r. za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA, Spółka dokonała wypłaty odsetek od obligacji serii L za czwarty okres odsetkowy, w pełnej wysokości na rzecz wszystkich Obligatariuszy,
- w dniu 4 marca 2022 r. za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA, Spółka dokonała wypłaty odsetek od obligacji serii K za szósty okres odsetkowy w pełnej wysokości na rzecz wszystkich Obligatariuszy,
- w dniu 15 marca 2022 r. Spółka dokonała wypłaty odsetek za ostatni okres odsetkowy oraz wykupu i umorzenia wszystkich do tej pory niewykupionych obligacji serii H,
- w dniu 30 marca 2022 r. Spółka dokonała wypłaty odsetek od obligacji serii J za dziewiąty okres odsetkowy na rzecz wszystkich Obligatariuszy,
- w dniu 19 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki dokonał wypłaty odsetek za ostatni okres odsetkowy oraz wykupu i umorzenia wszystkich Obligacji serii I,
- w dniu 12 maja 2022 r. Spółka dokonała wypłaty odsetek od obligacji serii L za piąty okres odsetkowy na rzecz wszystkich Obligatariuszy.

Wszystkie posiadane przez Spółkę wierzytelności masowe pochodzą z pięciu branż: transportowej, telekomunikacji, bankowości, pożyczek i ubezpieczeń. Dominujące są masowe wierzytelności transportowe, a struktura przedstawia się jak na załączonym wykresie.

Wykres 3 Struktura posiadanych wierzytelności
Źródło: BVT SA



V. PROGNOZY FINANSOWE

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2022.

VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

BVT S.A. nie posiada jednostek zależnych. Spółka nie jest również jednostką zależną względem innego podmiotu.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na koniec I kwartału 2022 r., tj. 31 marca 2022 r. stan zatrudnienia mierzony ilością zatrudnionych osób, oraz w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy wynosił:

- zatrudnienie w osobach – 25,
- zatrudnienie w etatach – 24,5.