



Jednostkowy raport okresowy za III kwartał 2021 roku

Surfland Systemy Komputerowe SA



Wrocław, 15.11.2021 r.

Raport Surfland Systemy Komputerowe SA za III kwartał roku 2021 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 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Surfland Systemy Komputerowe SA • ul. Borowska 283B, 50-556 Wrocław • NIP: 895-15-92-263
Spółka wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000023205 prowadzonego w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy • Kapitał zakładowy (wpłacony) 4.927.366,00 zł
T: +48 71 3072960 • E: kontakt@ssksa.pl • www.ssksa.pl

Szanowni Akcjonariusze,

W trzecim kwartale 2021 r. miały miejsce zdarzenia, które ukierunkują rozwój Spółki w najbliższych latach.

Pierwszym z nich było podjęcie w dniu 15 września 2021 r. przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwały w sprawie połączenia z VR Factory Games Sp. z o.o. zgodnie z podpisanym przez obie spółki Planem Połączenia. Jako Spółka, po zarejestrowaniu przez sąd połączenia zmienimy nazwę na VR Factory Games S.A. i będziemy prowadzić działalność skoncentrowaną na tworzeniu, promocji i dystrybucji gier rozrywkowych oraz aplikacji marketingowych (B2C lub B2B) wykorzystujących technologię wirtualnej i rozszerzonej rzeczywistości.

Drugim istotnym zdarzeniem było zrealizowanie sprzedaży 100% udziałów spółki zależnej Surfland Systemy Komputerowe Sp. z o.o. za kwotę 720.000 zł. Dzięki tym środkom dokonaliśmy spłaty zobowiązań, co pozostawało dla mnie jako Prezesa Zarządu jednym z najważniejszych zadań.

Trzeci kwartał br. zakończyliśmy zyskiem netto w wysokości 125 tys. zł. Udało nam się także zwiększyć poziom kapitału własnego z ujemnego na dodatni, który na koniec września br. wyniósł ponad 26 tys. zł. Dzięki temu, podczas kolejnej dokonywanej przez GPW okresowej weryfikacji i kwalifikacji akcji do segmentów rynku NewConnect, powinniśmy opuścić segment NC Alert i wrócić do notowań w systemie ciągłym.

Mam nadzieję, że połączenie z VR Factory Games Sp. z o.o. – podmiotem działającym w bardzo perspektywicznej i rozwojowej branży – spełni pokładane w nim oczekiwania i pozwoli Spółce poprawiać wyniki finansowe oraz budować coraz wyższą wartość, co będzie miało z pewnością istotne znaczenie dla akcjonariuszy.

Zachęcam do lektury naszego raportu kwartalnego.

Artur Górski
Prezes Zarządu

Spis treści

| | |
|---|----|
| Spis treści | 3 |
| A. Dane Spółki | 4 |
| B. Wybrane dane finansowe z bilansu oraz rachunku zysków i strat - dane jednostkowe | 5 |
| a. Bilans | 5 |
| b. Rachunek zysków i strat | 7 |
| c. Rachunek przepływów pieniężnych | 9 |
| d. Zestawienie zmian w kapitale własnym | 11 |
| e. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości | 12 |
| C. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale | 17 |
| D. Informacja na temat inicjatyw w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych | 17 |
| E. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie | 18 |
| F. Opis organizacji grupy kapitałowej | 18 |
| G. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu | 18 |
| H. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty | 19 |
| I. Oświadczenie zarządu dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2021 roku | 19 |

A. Dane Spółki

Surfland Systemy Komputerowe Spółka Akcyjna (SSK SA)

ul. Borowska 283B, 50-556 Wrocław

tel. +48 71 78 02 990

www.sksa.pl

kontakt@sksa.pl

inwestor@sksa.pl

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla miasta Wrocławia – Fabryczna, VI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000023205

Kapitał zakładowy: 4 927 366,00 zł

NIP: 895-15-92-263

REGON: 931153964

ZARZĄD

Skład Zarządu na dzień 30 września 2021 r. oraz na dzień sporządzenia raportu:

Artur Górski - Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

W dniu 15 września 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło odwołać ze składu Rady Nadzorczej panów Sławomira Jarosza, Zbysława Lasek, Romana Pudełko oraz Dawida Sibilak. Jednocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, postanowiło powołać na pięcioletnią kadencję (upływającą 15 września 2026 r.) do składu Rady Nadzorczej panią Annę Matul oraz panów Dariusza Koreckiego, Amin Algawam oraz Łukasza Błażejczyka.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 września 2021 r. oraz na dzień sporządzenia raportu:

| | |
|--------------------|---------------------------------------|
| Łukasz Błażejczyk | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Dariusz Korecki | - V-ce Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Anna Matul | - Członek Rady Nadzorczej |
| Amin Algawam | - Członek Rady Nadzorczej |
| Robert Skolimowski | - Członek Rady Nadzorczej |

B. Wybrane dane finansowe z bilansu oraz rachunku zysków i strat - dane jednostkowe

a. Bilans

w PLN

| AKTYWA | Stan na dzień 30.09.2021 | Stan na dzień 30.09.2020 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 4 097,00 | 699 732,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 680 875,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 680 875,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 560 000,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 560 000,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 120 875,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 120 875,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 097,00 | 18 857,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 4 097,00 | 18 857,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 776 314,48 | 54 622,06 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 644 811,50 | 21 904,75 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 2 180,25 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 2 180,25 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 644 811,50 | 19 724,50 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 17 400,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 17 400,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 164 795,00 | 2 260,00 |
| c) inne | 480 016,50 | 64,50 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 103 150,78 | 30 060,78 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 103 150,78 | 30 060,78 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 92 500,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 92 500,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 10 650,78 | 30 060,78 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 10 650,78 | 30 060,78 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 28 352,20 | 2 656,53 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 780 411,48 | 754 354,06 |

| PASYWA | Stan na dzień 30.09.2021 | Stan na dzień 30.09.2020 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 26 781,63 | 154 520,27 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 4 927 366,00 | 4 927 366,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -4 957 216,40 | -4 545 585,90 |
| VI. Zysk (strata) netto | 56 632,03 | -227 259,83 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 753 629,85 | 599 833,79 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 753 629,85 | 599 833,79 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 123,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 123,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 753 629,85 | 599 710,79 |
| a) kredyty i pożyczki | 703 577,05 | 530 426,86 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 46 501,02 | 61 505,73 |
| - do 12 miesięcy | 46 501,02 | 61 505,73 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | 2 340,48 | 7 428,20 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 1 211,30 | 350,00 |
| i) inne | 0,00 | 0,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM | 780 411,48 | 754 354,06 |

b. Rachunek zysków i strat

w PLN

| Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) | Za okres | Za okres | Za okres | Za okres |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 01.07.2021- 30.09.2021 | 01.01.2021- 30.09.2021 | 01.07.2020- 30.09.2020 | 01.01.2020- 30.09.2020 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 | 351 817,62 | 2 182 652,93 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 | 188 752,86 | 693 128,36 |

| | | | | |
|--|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 163 064,76 | 1 489 524,57 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 27 816,13 | 119 371,25 | 427 034,04 | 2 371 905,53 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 12 079,90 | 48 482,73 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 0,00 | 0,00 | 8 589,74 | 43 389,90 |
| III. Usługi obce | 9 553,98 | 63 309,85 | 191 571,23 | 685 436,66 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 7 630,00 | 27 105,00 | 236,55 | 7 040,44 |
| – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 8 550,00 | 24 150,00 | 58 556,12 | 292 044,13 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 243,90 | 487,80 | 5 990,45 | 36 127,02 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 838,25 | 4 318,60 | 5 783,10 | 25 911,97 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 144 226,95 | 1 233 472,68 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -27 816,13 | -119 371,25 | -75 216,42 | -189 252,60 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 7,60 | 45 031,94 | 24 589,68 | 26 581,92 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 7,60 | 45 031,94 | 24 589,68 | 26 581,92 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | -263,00 | 3 907,43 | 12 858,16 | 13 061,29 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | -263,00 | 3 907,43 | 12 858,16 | 13 061,29 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -27 545,53 | -78 246,74 | -63 484,90 | -175 731,97 |
| G. Przychody finansowe | 158 380,10 | 158 380,10 | 0,00 | 134,18 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134,18 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 158 380,10 | 158 380,10 | 0,00 | 0,00 |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 5 449,30 | 23 501,33 | 30 516,60 | 51 662,04 |
| I. Odsetki, w tym: | 5 449,30 | 23 501,33 | 17 081,69 | 37 152,34 |
| – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 7 254,70 | 7 254,70 |
| IV. Inne | 0,00 | 0,00 | 6 180,21 | 7 255,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 125 385,27 | 56 632,03 | -94 001,50 | -227 259,83 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I – J – K) | 125 385,27 | 56 632,03 | -94 001,50 | -227 259,83 |

c. Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

| RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) | Za okres | Za okres | Za okres | Za okres |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 01.07.2021- 30.09.2021 | 01.01.2021- 30.09.2021 | 01.07.2020- 30.09.2020 | 01.01.2020- 30.09.2020 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 125 385,27 | 56 632,03 | -94 001,50 | -227 259,83 |
| II. Korekty razem | -311 409,37 | -358 143,59 | -41 535,67 | -202 733,71 |
| 1. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 12 079,90 | 48 482,73 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 5 449,30 | 21 375,33 | 21 472,59 | 37 152,34 |
| 4. Zyski (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej | -158 380,10 | -158 380,10 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 | 26 700,17 | 34 696,38 |
| 7. Zmiana stanu należności | -143 209,00 | -149 193,00 | 122 989,94 | -13 532,82 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 944,38 | -12,22 | -194 544,75 | -278 310,48 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -16 213,95 | -26 933,60 | -24 577,49 | -21 980,13 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | -45 000,00 | -5 656,03 | -9 241,73 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej(I+II) | -186 024,10 | -301 511,56 | -135 537,17 | -429 993,54 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 241 048,00 | 250 548,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 241 048,00 | 241 048,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 240 048,00 | 240 048,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | 240 048,00 | 240 048,00 | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 9 500,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| II. Wydatki | 57 619,90 | 64 619,90 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 57 619,90 | 64 619,90 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 183 428,10 | 185 928,10 | -5 000,00 | -5 000,00 |

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Wpływy | 239 600,00 | 734 600,00 | 150 000,00 | 475 000,00 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 000,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 239 600,00 | 734 600,00 | 150 000,00 | 310 000,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 238 284,86 | 614 876,10 | 24 301,93 | 57 459,19 |
| 1. Nabycie akcji (udziałów) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 231 875,00 | 576 875,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 6 409,86 | 38 001,10 | 24 301,93 | 57 459,19 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 1 315,14 | 119 723,90 | 125 698,07 | 417 540,81 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -1 280,86 | 4 140,44 | -14 839,10 | -17 452,73 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | -1 280,86 | 4 140,44 | -14 839,10 | -17 452,73 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 11 931,64 | 6 510,34 | 44 899,88 | 47 513,51 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym: | 10 650,78 | 10 650,78 | 30 060,78 | 30 060,78 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

d. Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

| Zestawienie zmian w kapitale własnym | Stan na dzień | Stan na dzień |
|---|----------------------|----------------------|
| | 30.09.2021 | 30.09.2020 |
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | -29 850,40 | -418 219,90 |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | -29 850,40 | -418 219,90 |
| 1. Kapitał podstawowy na początek okresu | 4 927 366,00 | 4 127 366,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 800 000,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 800 000,00 |
| - emisji akcji | 0,00 | 800 000,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - umorzenia akcji | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu | 4 927 366,00 | 4 927 366,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu emisji akcji | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki zgodnie z uchwałami | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -4 545 585,90 | -4 112 374,08 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -4 545 585,90 | -4 112 374,08 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -4 545 585,90 | -4 112 374,08 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | -411 630,50 | -433 211,82 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | -411 630,50 | -433 211,82 |
| - inne | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 957 216,40 | -4 545 585,90 |
| 5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 957 216,40 | -4 545 585,90 |
| 6. Wynik netto | 56 632,03 | -227 259,83 |
| a) zysk netto | 56 632,03 | 0,00 |
| b) strata netto | 0,00 | -227 259,83 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 26 781,63 | 154 520,27 |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 26 781,63 | 154 520,27 |

e. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,

Raport prezentuje skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące III kwartał 2021 wraz z okresem porównywalnym za 2020 rok.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia /lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

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

W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej [2,5] % - [10] %
- urządzenia techniczne i maszyny [20] % - [30] %
- środki transportu [17] % - [20] %
- pozostałe środki trwałe [10] % - [20] %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne [20] % - [50] %
- licencje [20] % - [50] %
- koncesje [20] % - [50] %
- koszty prac rozwojowych [20] % - [50] %

Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa

Umowa, w której znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), ujmowana jest jako leasing operacyjny, umowa najmu lub dzierżawy. Opłaty leasingowe uiszczane w ramach leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy po pomniejszeniu o ewentualne specjalne oferty promocyjne uzyskane od leasingodawcy (finansującego), obciążają koszty metodą liniową przez okres umowy leasingu, najmu lub dzierżawy.

Inwestycje

Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Nie rzadziej, niż na dzień bilansowy, Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według wartości godziwej, która jest określona według ostatniej ceny transakcyjnej, jeśli jakaś transakcja była zrealizowana bądź według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Różnice będące efektem aktualizacji wyceny do poziomu cen rynkowych lub inaczej określonej wartości godziwej odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat, odpowiednio w pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe, inne niż nieruchomości, wartości niematerialne i prawne oraz aktywa finansowe, wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- b) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- c) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny/do przychodów i kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej,
- b) „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- c) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- d) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej, a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

Kapitał (fundusz) własny

Kapitał (fundusz) zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na kapitał (fundusz) podstawowy i prezentowane w aktywach Spółki.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczonych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny. Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywo 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 stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż

wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Powyższe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości Spółki. W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie zaszły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości.

Dane przedstawione zostały w złotych polskich.

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

Spółka w III kw. 2021 roku wypracowała ponad 125 tys. zł zysku netto, a narastająco po trzech kwartałach br. jej zysk netto przekroczył kwotę 56 tys. zł. Głównym czynnikiem mającym wpływ na osiągnięte wyniki finansowe było dokonanie sprzedaży za kwotę 720.000 zł łącznie 100% udziałów w spółce Surfland Systemy Komputerowe Sp. z o.o. Emitent dokonał również sprzedaży za kwotę 1.000 zł posiadanych 4.835 udziałów, stanowiących 10,65% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników w spółce S-Web Sp. z o.o.

Dzięki zrealizowanym transakcjom, Spółce udało się uzyskać środki, które pozwoliły na spłatę zobowiązań oraz osiągnięcie dodatniego poziomu kapitału własnego.

D. Informacja na temat inicjatyw w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych

W dniu 15 września 2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Surfland Systemy Komputerowe S.A. oraz Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników VR Factory Games sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (VR Factory Games) podjęły uchwały, w sprawie połączenia obu podmiotów, zgodnie z uzgodnionym i przyjętym przez Zarządy obu spółek w dniu 29 grudnia 2020 r. (aneksowanym 8 kwietnia 2021 r.) planem połączenia.

Połączenie Surfland Systemy Komputerowe S.A. z VR Factory Games zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku VR Factory Games na Surfland Systemy Komputerowe S.A. w zamian za nowo emitowane akcje zwykłe na okaziciela serii L, które Surfland Systemy Komputerowe S.A. wyda wspólnikom VR Factory Games na zasadach określonych w Planie Połączenia.

Na skutek Połączenia, kapitał zakładowy Surfland Systemy Komputerowe S.A. zostanie podwyższony z kwoty 4.927.366,00 zł (cztery miliony dziewięćset dwadzieścia siedem tysięcy trzysta sześćdziesiąt sześć złotych i zero groszy) do kwoty 32.847.366,00 zł (trzydzieści dwa miliony osiemset czterdzieści siedem tysięcy trzysta sześćdziesiąt sześć złotych i zero groszy), tj. o kwotę 27.920.000,00 zł (dwadzieścia siedem milionów dziewięćset dwadzieścia tysięcy złotych i zero groszy) w drodze emisji 27.920.000 (dwadzieścia siedem milionów dziewięćset

dwadzieścia tysięcy) sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii L, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, które zostaną wydane wspólnikom VR Factory Games w związku z Połączeniem. Akcje serii L zostaną wydane w procesie połączenia wspólnikom VR Factory Games jako spółki przejmowanej, na zasadzie art. 494 § 4 k.s.h. oraz w oparciu o szczegółowe postanowienia planu połączenia i nie wymagają ani objęcia ani opłacenia. Akcje serii L zostaną wydane wspólnikom VR Factory Games w następującym stosunku: za jeden udział VR Factory Games o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) zostaną wydane 2.792 (dwa tysiące siedemset dziewięćdziesiąt dwie) akcje serii L Surfland Systemy Komputerowe S.A. Nowo emitowane akcje serii L Surfland Systemy Komputerowe S.A. będą równe w prawach co do dywidendy i głosu. Akcje serii L będą uprawnione do udziału w zysku Surfland Systemy Komputerowe S.A. począwszy od zysku za rok obrotowy 2021.

Spółki oczekują obecnie na dokonanie przez sąd wpisu połączenia w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

E. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2021 rok.

F. Opis organizacji grupy kapitałowej

Emitent zbył we wrześniu br. 5.000 udziałów Spółki Surfland Systemy Komputerowe Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, które stanowiły 100% udziału w kapitale zakładowym tego podmiotu. Wobec powyższego, począwszy od raportu za III kwartał 2021 r. (tj. kończący się 30 września 2021 r.), Spółka zaprzestaje konsolidować wyniki finansowe z Surfland Systemy Komputerowe Sp. z o.o.

G. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu struktura akcjonariatu emitenta uwzględniająca akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu przedstawia się następująco:

| Akcyonariusze | Liczba akcji | Wartość KZ (zł) | Udział w kapitale (%) | Liczba głosów | Udział w głosach (%) |
|-----------------------|--------------|-----------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| Artur Górski | 685 000 | 685 000 | 13,90% | 685 000 | 13,90% |
| ABS Investment ASI SA | 620 000 | 620 000 | 12,58% | 620 000 | 12,58% |
| January Ciszewski | 623 884 | 623 884 | 12,66% | 623 884 | 12,66% |

| | | | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| Centurion Finance ASI SA | 262 092 | 262 092 | 5,32% | 262 092 | 5,32% |
| Tadeusz Kołacz | 285 600 | 285 600 | 5,79% | 285 600 | 5,79% |
| Ewa Kuciewicz | 259 900 | 259 900 | 5,27% | 259 900 | 5,27% |
| Stefan Gajda | 259 900 | 259 900 | 5,27% | 259 900 | 5,27% |
| Pozostali (rozproszeni) | 1 930 990 | 1 930 990 | 39,19% | 1 930 990 | 39,19% |
| Razem | 4 927 366 | 4 927 366 | 100,00% | 4 927 366 | 100,00% |

H. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta w raportowanym okresie w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła:

| Miesiąc | Liczba pełnych etatów |
|---------------|-----------------------|
| Lipiec 2021 | 0 |
| Sierpień 2021 | 0 |
| Wrzesień 2021 | 0 |

I. Oświadczenie zarządu dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2021 roku

Zarząd Surfland Systemy Komputerowe SA z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Spółka) oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, jednostkowe i skonsolidowane dane finansowe i dane porównywalne za III kwartał 2021 roku, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć Surfland Systemy Komputerowe SA.

Wrocław, dn. 15 listopada 2021 r.

Artur Górski
Prezes Zarządu