

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY FinTech Ventures S.A.

I KWARTAŁ 2022 ROKU

Warszawa, 16 maja 2022 r.

Raport FinTechVentures S.A. za I kwartał 2022 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”.

SZANOWNI AKCJONARIUSZE,

Niniejszym przekazujemy raport okresowy z działań Emitenta (Spółki) za I kwartał 2022 roku.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI

Firma:	FinTech Ventures S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-032 Warszawa, ul. Przeskok 2,
Tel.:	22 25 22 355
Fax:	22 25 23 974
Internet:	www.fintechventures.pl
E-mail:	info@fintechventures.pl
KRS:	0000412022
REGON:	146014977
NIP:	521-362-77-25

ZARZĄD

Ivan Hanamov – Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA na dzień 16.05.2022 roku

Bertil von Goetz – Członek Rady Nadzorczej
Jan Vidar Hugsted – Członek Rady Nadzorczej
Gustaf du Reitz Nordlof - Członek Rady Nadzorczej
Thomas Glenndhal - Członek Rady Nadzorczej
Frederik Malmgren - Członek Rady Nadzorczej

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**I.A. Jednostkowe sprawozdanie finansowe****JEDNOSTKOWY BILANS - AKTYWA**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	19 802 501,20	17 056 794,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	2 706,00	2 706,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	2 706,00	2 706,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19 799 795,20	17 054 088,95
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	19 799 795,20	17 054 088,95
a) w jednostkach powiązanych	19 799 795,20	17 054 088,95
- udziały lub akcje	18 211 892,96	15 710 924,69
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 587 902,24	1 343 164,26
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	33 801 560,68	33 279 326,22
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 623 282,31	30 732 921,91
1. Należności od jednostek powiązanych	349 662,96	30 060 828,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	40 000,00
- do 12 miesięcy	0,00	40 000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	349 662,96	30 020 828,77
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 273 619,35	672 093,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	321 577,07	624 100,20
c) inne	952 042,28	47 992,94
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 178 278,37	2 544 203,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 178 278,37	2 544 203,76
a) w jednostkach powiązanych	31 866 265,60	2 493 676,79
- udziały lub akcje	31 152 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	714 265,60	2 493 676,79
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	277 404,23	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	277 404,23	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 608,54	50 526,97
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 608,54	50 526,97
- 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	0,00	2200,55
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	53 604 061,88	50 336 121,17

JEDNOSTKOWY BILANS - PASywa

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	49 678 532,44	40 604 323,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 200 000,00	7 200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	50 136 490,02	66 051 294,51
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	16 954 987,79	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 310 797,65	-31 207 360,84
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-302 147,72	-2 479 793,83
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	3 925 529,44	9 731 798,03
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 925 529,44	7 866 798,03
1. Wobec jednostek powiązanych	715 563,60	1 097 414,13
a) kredyty i pożyczki	231 262,39	1 036 607,20
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	84 301,21	51 199,00
- do 12 miesięcy	84 301,21	51 199,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) inne	400 000,00	9 607,93
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
3. Wobec pozostałych jednostek	3 209 965,84	6 769 383,90
a) kredyty i pożyczki	2 743 276,39	6 098 814,27
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:	66 632,59	606 879,37
- do 12 miesięcy	66 632,59	606 879,37
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	73 748,86	63 690,26
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	326 308,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 865 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 865 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	1 865 000,00
PASYWA RAZEM:	53 604 061,88	50 336 121,17

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	0,00	40 000,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	40 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	40 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	196 966,74	2 273 652,59
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	194 239,92	2 264 207,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	384,00	0,00
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 944,60	1 944,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398,22	398,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	7 102,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-196 966,74	-2 233 652,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,38	0,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 695,54	0,43
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	24 695,54	0,43
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-221 626,28	-2 233 652,65
G. Przychody finansowe	96 052,62	121 065,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	24 252,62	54 688,75
<i>- od jednostek powiązanych</i>	20 008,38	50 625,88
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	72 000,00	0,00
V. Inne	0,00	66 376,63
H. Koszty finansowe	176 574,06	367 206,56

I.	Odsetki, w tym:	108 736,42	345 788,40
	- dla jednostek powiązanych	688,46	27 069,61
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	21 418,16
IV.	Inne	67 837,64	0,00
I.	Wynik brutto (I+/-I)	-302 147,72	-2 479 793,83
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Wynik netto (K-L-M)	-302 147,72	-2 479 793,83

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie		Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	-302 147,72	-2 479 793,83
II.	Korekty razem	-292 643,56	2 119 316,66
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	58 985,97	-62 246,27
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	84 670,27	291 066,44
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-112 108,86	-112 970,82
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-252 190,94	136 154,25
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	1 845 894,90
10.	Inne korekty	-72 000,00	21 418,16
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-594 791,28	-360 477,17
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00

	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	987 099,51	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i praw.	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	987 099,51	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	987 099,51	0,00
	- udzielone pożyczki	987 099,51	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-987 099,51	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	1 431 542,09	355 800,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 431 542,09	355 800,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	11 292,50	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	11 292,50	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 420 249,59	355 800,00
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-161 641,20	-4 677,17
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-161 641,20	-4 677,17
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	196 249,74	55 204,14
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	34 608,54	50 526,97
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0)	33 025 692,37	43 084 116,97
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.b. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	33 025 692,37	43 084 116,97
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	7 200 000,00	8 240 183,30
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 200 000,00	8 240 183,30
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	50 136 490,02	66 051 294,51
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	50 136 490,02	66 051 294,51
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	16 954 987,79	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	16 954 987,79	0,00
- kapitał w trakcie rejestracji	16 954 987,79	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00

- nabycie akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	16 954 987,79	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-24 310 797,65	-31 207 360,84
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych – na pokrycie strat	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 310 797,65	31 207 360,84
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	24 310 797,65	31 207 360,84
a) Zwiększenia z tytułu	0,00	0,00
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-przeniesienia straty za ubiegły okres rozliczeniowy	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 310 797,65	31 207 360,84
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 310 797,65	-31 207 360,84
6. Wynik netto	-302 147,72	-2 479 793,83
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	302 147,72	2 479 793,83
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	49 678 532,44	40 604 323,14
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	49 678 532,44	40 604,323,14

I.B. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	17 188 639,38	15 342 067,22
I. Wartości niematerialne i prawne	8 738 115,95	7 560 754,98
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 738 115,95	7 560 754,98
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	5 949 702,43	5 306 491,24
1. Wartość firmy jednostki zależne	5 949 702,43	5 306 491,24
III. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
4. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
5. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	2 706,00	2 706,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	2 706,00	2 706,00
V. Inwestycje długoterminowe	2 498 115,00	2 472 115,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 498 115,00	2 472 115,00
a) w jednostkach zależnych nie objętych konsolidacją	220 115,00	220 115,00
- udziały lub akcje	220 115,00	220 115,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych wycenianych metodą praw własności	2 278 000,00	2 252 000,00
- udziały lub akcje	2 278 000,00	2 252 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	34 276 430,12	32 328 454,60
I. Zapasy	0,00	0,00

1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 851 762,11	31 359 442,62
1. Należności od jednostek powiązanych	349 662,96	30 020 828,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	349 662,96	30 020 828,77
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 502 099,15	1 338 613,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	72 925,82	230 441,59
- do 12 miesięcy	72 925,82	230 441,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	383 990,97	796 888,85
c) inne	1 045 182,36	311 283,41
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 424 005,50	966 811,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 424 005,50	966 811,43
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	31 866 265,60	813 056,54
- udziały lub akcje	31 152 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	714 265,60	813 056,54
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	277 404,23	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	277 404,23	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	280 335,67	153 754,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	280 335,67	153 754,89
- 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	662,51	2 200,55
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	51 465 069,50	47 670 521,82

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	46 407 756,98	33 139 680,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 200 000,00	7 200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	49 832 193,54	64 297 082,94
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	16 954 987,79	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	1 071 843,69	976 422,88
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-26 533 282,89	-36 989 830,74
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-2 117 985,15	-3 384 178,18
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 057 312,52	14 530 841,62
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	98 865,20	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	98 865,20	0,00
a) kredyty i pożyczki	98 865,20	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 756 882,74	12 665 841,62
1. Wobec jednostek powiązanych	884 725,11	5 104 917,18
a) kredyty i pożyczki	389 704,09	5 044 110,26
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95 021,02	51 198,99
- do 12 miesięcy	95 021,02	51 198,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) inne	400 000,00	9 607,93
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
3. Wobec pozostałych jednostek	3 872 157,63	7 560 924,44
a) kredyty i pożyczki	2 743 276,39	6 098 814,27
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:	634 854,52	1 342 222,36
- do 12 miesięcy	634 854,52	1 342 222,36

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	109 514,76	91 761,82
h) z tytułu wynagrodzeń	22 486,68	3 679,62
i) inne	362 025,28	24 446,37
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	201 564,58	1 865 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	201 564,58	1 865 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	201 564,58	1 865 000,00
PASYWA RAZEM:	51 465 069,50	47 670 521,82

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	340 823,40	784 385,14
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	340 823,40	784 385,14
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 806 941,81	3 918 325,07
I. Amortyzacja	532 034,64	547 069,19
II. Zużycie materiałów i energii	4 865,00	1 698,06
III. Usługi obce	1 999 777,03	3 160 223,88
IV. Podatki i opłaty, w tym:	763,00	241,50
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	211 182,49	160 318,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 500,62	30 985,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 819,03	17 789,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-2 466 118,41	-3 133 940,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	43,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	43,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	113 823,56	322,12
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00

III.	Inne koszty operacyjne	113 823,56	322,12
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 579 941,97	-3 134 219,86
G.	Przychody finansowe	80 889,79	182 722,91
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	8 889,79	9 973,70
	- od jednostek powiązanych	4 845,55	5 910,83
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	72 000,00	95 742,81
V.	Inne	0,00	77 0006,40
H.	Koszty finansowe	199 916,61	416 297,43
I.	Odsetki, w tym:	108 736,42	394 879,27
	- dla jednostek powiązanych	688,46	75 429,29
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	21 418,16
IV.	Inne	91 180,19	0,00
I.	Zysk z działalności gospodarczej (I+/-J)	-2 698 968,79	-3 367 794,38
J.	Odpis wartości firmy	160 802,77	160 802,76
	I.Odpis wartości firmy – jednostki zależne	160 802,77	160 802,76
K.	Wynik Brutto	-2 859 771,56	-3 528 597,14
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zyski (straty) mniejszości	-741 786,41	-144 418,96
O.	Wynik netto (K-L-M+/-N)	-2 117 985,15	-3 384 178,18

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-2 117 985,15	-3 384 178,18
II. Korekty razem	71 733,00	2 445 426,32
1. Odpis wartości firmy	160 802,77	160 802,76
2. Zyski (straty) mniejszości	-741 786,41	-144 418,96
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	99 833,10	383 434,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	-25 252,35	8 283,92
6. Amortyzacja	532 03,64	547 069,19
7. Zmiana stanu należności	-40 645,65	-443 680,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	158 857,70	306 082,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-110,80	1 702 176,72
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	-72 0000,00	-74 324,65
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-2 046 252,15	-938 751,86

B.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	375 375,84	102 864,44
1.	Nabycie wartości niematerialnych i praw.	375 375,84	102 864,44
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-375 375,84	-102 864,44
C.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	2 252 411,10	985 599,11
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	2 252 411,10	985 599,11
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	11 292,50	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	11 292,50	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 241 118,60	985 599,11
D.	PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/- B.III+/-C.III)	-180 509,39	-56 017,19
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-180 509,39	-56 017,19
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	460 845,06	209 772,08
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	280 335,67	153 754,89
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	31 994 489,84	36 677 709,43
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I b. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	31 994 489,84	36 677 709,43
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	7 200 000,00	8 240 183,30
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 200 000,00	8 240 183,30
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	50 136 490,02	64 441 501,90
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-304 296,48	-144 418,96
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	304 296,48	144 418,96
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	49 832 193,54	64 297 082,94
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00

3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	16 954 987,79	0,00
a) zwiększenie	16 954 987,79	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
4.3 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	16 954 987,79	0,00
5.1 Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu po korektach	0,00	0,00
5.2 Zmiana różnic kursowych z przeliczenia	1 191 282,71	985 854,97
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	119 439,02	9 432,09
5.3 Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	1 071 843,69	976 422,88
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 533 282,89	-36 989 830,74
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
6.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 533 282,89	36 989 830,74
6.3. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu) pokrycia strat	0,00	0,00
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	26 533 282,89	36 989 830,74
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
6.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 533 282,89	36 989 830,74
6.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	26 533,282,89	36 989 830,74
6.8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 533 282,89	-36 989 830,74
7. Wynik netto	-2 117 985,15	3 384 178,18
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	2 117 985,15	3 384 178,18
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	46 407 756,98	33 139 680,20
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 407 756,98	33 139 680,20

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

Poniżej przedstawione jest omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.

Sposób prezentacji sprawozdań finansowych Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W zakresie ewidencji środków trwałych

- Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.
- Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji przez liczbę miesięcy w sezonie.
- Amortyzacja nisko cennych środków trwałych o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu następnym po przyjęciu środków trwałych do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania.
- W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizacyjnych wartości środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

- Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10 000 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile możliwa jednostka stosuje zasady dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji inwestycji

- Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do Inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej.
- Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty (odrębnie dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług dana jednostka korzystała.
- Znajdujące się w kasach środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od

banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

W zakresie ewidencji towarów i materiałów

- Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio.
- Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo – wartościowej w magazynie. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO.
- Towary, materiały i opakowania obce w magazynach Spółki są objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego.
- Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku powstania szkody, jak np. pogorszenia jakości, przeterminowania, uszkodzenia, zniszczenia itp. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

- Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.

W zakresie ustalania wyniku finansowego

- Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7, których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym okresie obrachunkowym.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

KOMENTARZ DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Emitent wskazuje, że różnice pomiędzy jednostkowymi wynikami wskazanymi w raporcie za pierwszy kwartał 2021 r. w stosunku do wykazanych danych za ten okres w niniejszym raporcie, wynikają z korekt wskazanych w trakcie badania przez biegłego rewidenta sprawozdania rocznego i uwzględnienia przez Emitenta tych uwag. Dane te nie odbiegają istotnie od publikowanych raportem okresowym wyników za pierwszy kwartał 2021 r.

Emitent co miesiąc raportuje o ilości pozyskiwanych nowych aktywnych użytkowników SPOKO.app, będące własnością PU Group Ltd. które jest jednym z najszybciej rozwijających się fintechów w Polsce. Według danych na koniec I kwartału 2022 roku z aplikacji SPOKO.app korzystało na tamten moment ponad 722 tys. aktywnych użytkowników na całym świecie. Dla porównania na koniec grudnia 2021 liczba aktywnych użytkowników wynosiła 666 tys. Spółka planuje rozwijać swoją technologię oraz intensywnie budować rozpoznawalność marki w nowych krajach.

Spółka podkreśla, że na obecnym etapie priorytetem jest jak najszybsze pozyskiwanie nowych klientów, co wiąże się z koniecznością dalszych inwestycji. Obecnie, dzięki SPOKO.app, przelewy można nadawać z 32 do 120 krajów, w tym do: Armenii, Azerbejdżanu, Gruzji, Indii, Kazachstanu, Kirgistanu, Mołdawii, Nigerii, Pakistanu, Rosji, Tadżykistanu, Turcji, Turkmenistanu, Ukrainy i Uzbekistanu. Spółka wskazuje, że wzrosty zostały osiągnięte pomimo zerwania współpracy na rynku rosyjskim, a tym samym utraty klientów na obszarze Rosji. SPOKO.app stale optymalizuje i ulepsza aplikację oraz prowadzi kampanie reklamowe w celu pozyskiwania nowych użytkowników, dzięki czemu zamierza utrzymywać satysfakcjonujące tempo wzrostu.

W dniu 24 marca 2022 Emitent podpisał list intencyjny z podmiotem z branży informatycznej. Podmiot ten jest doświadczony w wielu dziedzinach sektora IT, ze szczególnym uwzględnieniem FinTech. Specjalizuje się w budowaniu oprogramowania na zamówienie, rekrutacji IT specjalistów i outsourcingu. Przedmiotem listu intencyjnego jest uzgodnienie warunków nabycia większościowego pakietu udziałów, jednak nie mniej niż 65% udziałów. Spółka w ramach zawartego listu intencyjnego prowadzi negocjacje co do ostatecznej wielkości udziałów, które mają zostać nabyte oraz ich ceny. O ustaleniu warunków nabycia pakietu udziałów w zakresie wielkości i cen, Spółka poinformuje za pośrednictwem raportu bieżącego. Celem Inwestycji jest wzmocnienie kompetencji technologicznych i organizacyjnych grupy Fintech Ventures S.A.

Emitent zamknął I kwartał 2022 roku stratą na poziomie 2 479 793, zł co oznacza pogorszenie względem I kwartału 2021 roku, kiedy to strata wyniosła 302 147,72 zł.

Istotnie wzrosły należności krótkoterminowe Spółki do kwoty 30 732 921,91zł w I kwartale 2022 roku wobec 1 623 282,31 zł na koniec I kwartału 2021 roku. Główna pozycja należności to zapłata za sprzedaną spółkę zależną International Gaming Systems AB.

Spółka systematycznie realizuje założenia i osiąga cele określone w strategii rozwoju i działania. Obserwacja sytuacji na rynkach światowych i dynamicznie zmieniającego się otoczenia wymusza na nas konieczność podążania za zmieniającymi się trendami, a chcąc odnieść sukces również do aktualizacji przyjętej strategii, o czym będziemy informować w raportach bieżących.

W dniu 20 lutego 2022 r. rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej złożył Carl Jasper Berqvist.

W dniu 30 marca 2022 r. rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej złożył Alex Horlach.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 27.04.2022 roku powołało do Rady Nadzorczej Thomasa Glenndhala i Frederika Malmgrena.

KOMENTARZ DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Emitent wskazuje, że różnice pomiędzy skonsolidowanymi wynikami wskazanymi w raporcie za pierwszy kwartał 2021 r. w stosunku do wykazanych danych za ten okres w niniejszym raporcie, wynikają z korekt wskazanych w trakcie badania przez biegłego rewidenta sprawozdania rocznego i uwzględnienia przez Emitenta tych uwag. Dane te nie odbiegają istotnie od publikowanych raportem okresowym wyników za pierwszy kwartał 2021 r.

Na dzień 31.03.2022 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane Emitenta oraz trzech spółek zależnych:

1. PU Group Limited z siedzibą w Londynie,
2. Payment&security solution World Wide A.B. z siedzibą w Stallbacken.
3. PU Group Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

Grupa Kapitałowa zamknęła I kwartał 2022 roku stratą netto na poziomie 3 384 178,18 zł, co oznacza pogorszenie względem wyników za I kwartał 2021 roku, kiedy strata netto wyniosła 2 117 985,15 zł.

W I kwartale 2022 roku PU Group Limited intensywnie rozwijał swój nowy produkt pod marką SPOKO.app oferujący natychmiastowe przelewy do mieszkańców większości świata. Aplikacja SPOKO.app w I kwartale 2022 r. pozyskała 56 tys. aktywnych użytkowników. Przyjęta przez Emitenta strategia działania i rozwoju na najbliższe lata związana z budowaniem rozwiązania neo-bankowego w oparciu o rozwój Spoko.app powinna przynieść spodziewane efekty. Spółka wierzy w potencjał związany z budowaniem bazy użytkowników tej aplikacji dający możliwości oferowania całej palety produktów i usług na rzecz użytkowników tej aplikacji, a poprzez rozszerzenie funkcjonalności Spoko.app i zwiększenie jej zasięgu działania oraz jej dostępności w każdym zakątku świata. Skoncentrowanie uwagi i ukierunkowanie wszelkich działań i wysiłków na budowanie tego rozwiązania fintechowego powinno zapewnić pożądany efekt.

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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2022.

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, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 31.03.2022 roku FinTechVentures S.A. tworzy Grupę Kapitałową FinTechVentures S.A. i jest spółką dominującą. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi:

Firma:	PU Group Limited Company z siedzibą w Londynie (obecnie spółka działa pod nazwą SPOKO.app)
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Londyn
Adres	85 Great Portland Street, First Floor, London, England, W1W7LT;
Kapitał zakładowy	954 499,29 GBP
Przedmiot działalności	Spółka oferuje usługi w zakresie przekazów pieniężnych.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	60,70 % udziałów w kapitale zakładowym
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	60,70 % udziału w ogólnej liczbie głosów

Spółka ta podlega konsolidacji metodą pełną.

Firma:	Payment&security solution World Wide AB z siedzibą w Stallbacken
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Stallbacken
Adres	Stallbacken 1; 429 43 Särö
Kapitał zakładowy	50 000,00 SEK
Przedmiot działalności	jest prowadzenie operacji w zakresie systemów kasowych, rozwiązań płatniczych, platform płatniczych, oprogramowania IT, płatności i bezpieczeństwa w ramach operacji IT i kompatybilnych.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100 % udziałów w kapitale zakładowym
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	100 % udziału w ogólnej liczbie głosów

Spółka ta podlega konsolidacji metodą pełną.

Firma:	PU Group Poland sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Warszawa 00-876
Adres	Ogrodowa 58
Kapitał zakładowy	5 000,00 PLN
Przedmiot działalności	jest prowadzenie operacji w zakresie działalności portali internetowych oraz działalnością związaną z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	60,70 % udziałów w kapitale zakładowym
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	60,70 % udziału w ogólnej liczbie głosów

Spółka ta podlega konsolidacji metodą pełną

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Spółki, które nie podlegają konsolidacji:

Spółka PU Group Technologies UAB została zarejestrowana w 2021 r. nie podjęła jeszcze działalności operacyjnej. Dane jednostki zależnej, na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości, nie są istotne dla jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji finansowej oraz wyników Emitenta.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

PU Group Technologies UAB:

Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży	0,00	n.d.
Zysk netto	0,00	n.d.
Bilans	Na dzień 31.03.2022	
Kapitał własny	2 500,00 Euro	

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

Na dzień 16 maja 2022 r. struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Equity Dynamics AB (1)	20 237 297	24,56%	24,56%
Lofar AB	20 036 000	24,31%	24,31%
Stallbacken Invest Fintech AB (2)	19 984 000	24,25%	24,25%
Pozostali	22 144 536	26,87%	26,87%
Łącznie	82 401 833	100,00%	100,00%

(1) Podana liczba akcji uwzględnia 1 867 289 akcji spółki będące w posiadaniu Andersa Holmstedta, który jest większościowym udziałowcem Equity Dynamics AB.

(2) Podana liczba akcji uwzględnia 20 000 akcji spółki będące w posiadaniu Jaspera Berqvista, który jest większościowym udziałowcem Stallbacken Invest Fintech AB.

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

Zatrudnienie w spółce dominującej Emitenta na dzień 31.03.2022 roku.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	1	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	---

Dane na koniec I kwartału 2022 r.

Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na dzień 31.03.2022 roku.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	5	5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	---

Dane na koniec I kwartału 2022 r.

Warszawa, dnia 16 maja 2022 r.

Prezes Zarządu



Ivan Hanamov