



---

**Spark VC**  
**Alternatywna Spółka Inwestycyjna**  
**Spółka Akcyjna**

**Raport okresowy**  
**za I kwartał 2021 r.**

**za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.**

opublikowany w dniu 14 maja 2021 roku

---

## List Zarządu

*Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,*

Za nami pierwszy kwartał 2021 roku, w którym miało miejsce wiele zdarzeń mogących oddziaływać na rozwój Spark VC ASI S.A. w nadchodzących latach.

Pierwszym z nich było pojawienie się w Spółce nowych inwestorów, którzy wierzą wspólnie z głównym akcjonariuszem Apollo Capital ASI S.A. będą chcieli współtworzyć jej fundamenty oraz wartość. To właśnie wzrost wartości Spółki oraz poprawianie jej wyników finansowych pozostają nadrzędnym celem.

Drugim zdarzeniem były zmiany w Zarządzie i powołanie mnie przez Radę Nadzorczą Spółki na stanowisko Prezesa Zarządu. W ostatnich latach Spark VC ASI S.A. nie prowadziła działalności operacyjnej więc obecnie nasze działania będą skoncentrowane na wybraniu optymalnego kierunku rozwoju, który przyniesie nam największe korzyści. Dotychczasowa historia Spółki, wielokrotne zmiany nazwy i przedmiotu działalności nie wpływały korzystnie na nasz wizerunek na rynku kapitałowym, dlatego kolejne decyzje odnośnie przyszłości Spółki chcemy podjąć po bardzo wnikliwej analizie możliwych scenariuszy dalszego rozwoju.

Zachęcam do lektury raportu oraz do obserwowania raportów bieżących publikowanych przez Spółkę.

Z poważaniem

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

<b>Pełna nazwa</b>	<b>Spark VC Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna</b>
<b>Siedziba</b>	ul. Bałtycka 30A/18, 05-825 Grodzisk Mazowiecki
<b>Telefon:</b>	+48 12 654 05 19
<b>Faks:</b>	+48 12 654 05 19
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	spark@jrholdingasi.pl
<b>Adres strony internetowej:</b>	www.sparkvc.pl
<b>Podstawowy przedmiot działalności</b>	Działalność inwestycyjna
<b>Kapitał zakładowy</b>	Kapitał zakładowy wynosi 10 200 000,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none"> <li>– 400.000 akcji na okaziciela serii A1;</li> <li>– 600.000 akcji na okaziciela serii A2;</li> <li>– 750.000 akcji na okaziciela serii A3;</li> <li>– 88.250.000 akcji na okaziciela serii B;</li> <li>– 10.000.000 akcji na okaziciela serii C,</li> <li>– 2.000.000 akcji na okaziciela serii D.</li> </ul>
<b>Organ prowadzący rejestr:</b>	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego,
<b>numer KRS:</b>	numer KRS: 0000379621
<b>NIP:</b>	108-001-11-17
<b>REGON:</b>	142887562
<b>Czas trwania jednostki</b>	nieograniczony

### 1.1 Podstawowy przedmiot działalności

Spółka w dniu 17 maja 2019 r. została wpisana do Rejestru Wewnętrznie Zarządzających ASI. W związku ze statusem wewnętrznie zarządzającego ASI, działalność Spółki sprowadza się wyłącznie do inwestowania na własną rzecz, a celem Spółki jest dalsza odsprzedaż z zyskiem posiadanych aktywów.

### 1.2 Władze Spółki

#### Zarząd:

W skład Zarządu Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Łukasz Górski - Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym zaszły następujące zmiany w składzie Zarządu Spółki:

- w dniu 22 lutego 2021 roku Pan Paweł Jeleniewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki ze skutkiem na koniec dnia 22 lutego 2021 roku,
- w dniu 22 lutego 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 368 § 4 Kodeksu spółek handlowych podjęła uchwałę, na mocy której powołała z początkiem dnia 23 lutego 2021 roku do składu Zarządu Emitenta Pana Łukasza Górskiego i powierzyła mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

### Rada Nadzorcza:

W skład Rady Nadzorczej Emitenta w okresie sprawozdawczym oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Edyta Jeleniewska - Członek Rady Nadzorczej
- Małgorzata Dymecka - Członek Rady Nadzorczej
- Dominik Dymecki - Członek Rady Nadzorczej
- Artur Zięba - Członek Rady Nadzorczej
- Paweł Kruczewski - Członek Rady Nadzorczej

W okresie objętym niniejszym raportem oraz do dnia jego sporządzenia nie miały miejsca zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

### 1.3 Struktura akcjonariatu Emitenta

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki na dzień 31 marca 2021 roku:

AKCJONARIUSZ	Ilość akcji (szt.)	Udział % w kapitale	Ilość głosów (szt.)	Udział % w głosach
Apollo Capital ASI S.A.	46 190 980	45,29	46 190 980	45,29
Marek Smogór	18 050 000	17,70	18 050 000	17,70
January Ciszewski	17 750 000	17,40	17 750 000	17,40
Artur Górski	17 750 000	17,40	17 750 000	17,40
Pozostali Akcjonariusze	2 259 020	2,21	2 259 020	2,21
<b>SUMA</b>	<b>102 000 000</b>	<b>100,00</b>	<b>102 000 000</b>	<b>100,00</b>

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki na dzień publikacji raportu:

AKCJONARIUSZ	Ilość akcji (szt.)	Udział % w kapitale	Ilość głosów (szt.)	Udział % w głosach
Apollo Capital ASI S.A.	46 190 980	45,29	46 190 980	45,29
Artur Błasik	18 050 000	17,70	18 050 000	17,70
January Ciszewski	17 750 000	17,40	17 750 000	17,40
Artur Górski	17 750 000	17,40	17 750 000	17,40
Pozostali Akcjonariusze	2 259 020	2,21	2 259 020	2,21
<b>SUMA</b>	<b>102 000 000</b>	<b>100,00</b>	<b>102 000 000</b>	<b>100,00</b>

## 2. WYKAZ SPÓŁEK W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE NA DZIEŃ 31 MARCA 2021 ROKU

Spółka	Ilość akcji	Wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów (%)	Udział w głosach na WZ (%)
ELQ S.A.	2 300 000	230 000	0,02	2 300 000	0,02

Działalność ELQ S.A. związana jest z produkcją stacji transformatorowych, budową farm słonecznych w systemie EPC, a także budową farm wiatrowych.

Wartość bilansowa posiadanych akcji ELQ S.A. na dzień 31 marca 2021 roku wynosiła 643 510,72 zł, których wartość rynkowa na dzień 31 marca 2021 wynosiła 6 210 000,00 zł.

## 3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

### 3.1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

#### Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

#### 1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
  - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
  - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

## 2. Należności i zobowiązania

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.
- inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

### 3. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

### 4. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym New Connect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

New Connect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji.

W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na New Connect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A. wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości. Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Wynik na zbyciu akcji jest różnicą przychodu ze sprzedaży i wartości godziwej papierów według wyceny na ostatni dzień kwartału poprzedzającego transakcję sprzedaży i zaprezentowany zgodnie z opisaną zasadą w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności podstawowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

#### 5. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

#### 6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

#### 7. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 UoR potwierdzoną postanowieniem art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako nisko cenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

#### 8. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 UoR. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.



## 9. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zwiększają na bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

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, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

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

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

## 10. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

## 11. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

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, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

## 12. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

## 13. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

#### 14. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

#### 15. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niestanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

#### 16. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenia wyniku.

#### 17. Rachunek zysków i strat

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

#### 18. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

### 3.2. Bilans (w zł)

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>646 093,72</b>	<b>649 190,72</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Środki trwałe	0	0
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny	0	0
d) środki transportu	0	0
e) inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>643 510,72</b>	<b>643 510,72</b>
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	643 510,72	643 510,72
a) w jednostkach powiązanych	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	643 510,72	643 510,72
– udziały lub akcje	643 510,72	643 510,72
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0
– udziały lub akcje	0	0

– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 583,00</b>	<b>5 680,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 583,00	5 680,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>7 000,00</b>	<b>7 514 584,37</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy	0	0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>14 584,37</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	0	14 584,37
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	14 584,37
c) inne	0	0
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7 000,00</b>	<b>7 500 000,00</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 000,00	7 500 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0

b) w pozostałych jednostkach	0	7 500 000,00
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	7 500 000,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 000,00	0
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 000,00	0
– inne środki pieniężne	0	0
– inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>653 093,72</b>	<b>8 163 775,09</b>

<b>PASYWA</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2020</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>338 977,40</b>	<b>7 912 037,19</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>10 200 000,00</b>	<b>10 200 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>9 862 945,04</b>	<b>17 656 541,37</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-19 682 672,83</b>	<b>-19 916 813,28</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-41 294,81</b>	<b>-27 690,90</b>
<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>314 116,32</b>	<b>251 737,90</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>25 920,37</b>	<b>9 840,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
- długoterminowa	0	0
- krótkoterminowa	0	0
3. Pozostałe rezerwy	25 920,37	9 840,00
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	25 920,37	9 840,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0	0

a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) zobowiązania wekslowe	0	0
e) inne	0	0
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>288 195,95</b>	<b>241 897,90</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	288 195,95	241 897,90
a) kredyty i pożyczki	103 988,82	96 028,01
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	182 659,80	143 446,42
- do 12 miesięcy	182 659,80	143 446,42
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	130,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0	2 000,00
i) inne	1 547,33	293,47
4. Fundusze specjalne	0	0
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	0	0
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>653 093,72</b>	<b>8 163 775,09</b>

### 3.3. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy (w zł)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2021 31.03.2021	01.03.2020 31.03.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- od jednostek powiązanych	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>40 030,24</b>	<b>27 577,11</b>
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	64,00	0
III. Usługi obce	34 661,94	13 225,96
IV. Podatki i opłaty	2 350,00	8 000,00
V. Wynagrodzenia	2 800,00	0
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	154,30	6 351,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-40 030,24</b>	<b>-27 577,11</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	0	0
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0	0
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-40 030,24</b>	<b>-27 577,11</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od jednostek pozostałych	0	0
II. Odsetki	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
V. Inne	0	0



<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>843,57</b>	<b>358,79</b>
I. Odsetki	843,57	269,26
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV. Inne	0	89,53
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-40 873,81</b>	<b>-27 935,90</b>
J. Podatek dochodowy	-421,00	245,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-41 294,81</b>	<b>-27 690,90</b>

### 3.4. Rachunek przepływów pieniężnych (w zł)

Przepływy środków pieniężnych	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-41 294,81</b>	<b>-27 690,90</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>16 320,51</b>	<b>26 459,93</b>
1. Amortyzacja	0	0
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	843,57	269,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
5. Zmiana stanu rezerw	-5 530,00	1 660,00
6. Zmiana stanu zapasów	0	0
7. Zmiana stanu należności	0	0
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	20 585,94	24 775,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	421,00	-245,00
10. Inne korekty	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-24 974,30</b>	<b>-1 230,97</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	100,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0</b>	<b>100</b>

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>24 974,30</b>	<b>0</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	24 974,30	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	0	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>24 974,30</b>	<b>0</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)</b>	<b>0</b>	<b>-1 130,97</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>0</b>	<b>-1 130,97</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>7 000,00</b>	<b>1 130,97</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	<b>7 000,00</b>	<b>0</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

### 3.5. Zestawienie zmian w kapitale własnym (w zł)

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu</b>	<b>380 272,21</b>	<b>7 912 037,19</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
– korekta kapitału własnego na początek okresu (BO)	0	0
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>380 272,21</b>	<b>7 912 037,19</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>10 200 000,00</b>	<b>10 200 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>10 200 000,00</b>	<b>10 200 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>9 862 945,04</b>	<b>17 656 541,37</b>
2.1. Korekta kapitału zapasowego na początek okresu (BO)	0	0
<b>2.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>9 862 945,04</b>	<b>17 656 541,37</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zmiana udziałów (akcji) własnych	0	0
<b>3.1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-19 682 672,83</b>	<b>-19 916 813,28</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>19 682 672,83</b>	<b>19 916 813,28</b>
5.5. Korekta straty z lat ubiegłych na początek okresu (BO)	0	0
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>19 682 672,83</b>	<b>19 916 813,28</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>19 682 672,83</b>	<b>-19 916 813,28</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-41 294,81</b>	<b>-27 690,90</b>
a) zysk netto	0	0
b) strata netto	41 294,81	27 690,90
c) odpisy z zysku	0	0
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>338 977,40</b>	<b>7 912 037,19</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>338 977,40</b>	<b>7 912 037,19</b>

#### **4. KOMENTARZ ZARZĄDU SPÓŁKI NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE**

Strata brutto Spark VC ASI S.A. w pierwszym kwartale 2021 roku wyniosła -40 873,81 zł, a strata netto w tym okresie wyniosła -41 294,81 zł.

##### **4.1. Istotne zdarzenia w I kwartale 2021 roku**

- **Harmonogram publikacji raportów okresowych w 2021 roku**

W dniu 13 stycznia 2021 roku Zarząd Spółki opublikował terminy przekazywania raportów okresowych w 2021 roku:

- Raport roczny za 2020 r. - w dniu 19 lutego 2021 r.
- Raport kwartalny za I kwartał 2021 r. - w dniu 14 maja 2021 r.
- Raport kwartalny za II kwartał 2021 r. - w dniu 13 sierpnia 2021 r.
- Raport kwartalny za III kwartał 2021 r. - w dniu 12 listopada 2021 r.

Spółka skorzystała z możliwości zwolnienia z obowiązku przekazywania raportu kwartalnego za IV kwartał 2020 roku przekazując raport roczny nie później niż w terminie 80 dni od daty zakończenia roku obrotowego.

- **Rejestracja w KRS zmian Statutu Spółki**

W dniu 9 lutego 2021 roku Zarząd Spółki powziął wiedzę, iż Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy KRS w dniu 8 lutego 2021 r. zarejestrował zmiany Statutu Spółki dokonane uchwałami nr 17 oraz 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 sierpnia 2020 r., tj. zmiany § 1 ust. 1-2 oraz § 9 Statutu Emitenta.

- **Raport roczny Spółki**

W dniu 19 lutego 2021 roku Zarząd Spółki opublikował raport roczny za 2020 rok.

- **Zmiany w składzie Zarządu**

W dniu 22 lutego 2021 roku Pan Paweł Jeleniewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki ze skutkiem na koniec dnia 22 lutego 2021 roku.

Jednocześnie Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie art. 368 § 4 Kodeksu spółek handlowych podjęła uchwałę, na mocy której powołała z początkiem dnia 23 lutego 2021 roku do składu Zarządu Emitenta Pana Łukasza Górskiego i powierzyła mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

- **Zawiadomienie w trybie art. 69 Ustawy o ofercie publicznej**

W dniu 23 lutego 2021 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od spółki Equimaxx LLC w trybie art. 69 Ustawy o Ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem, zmiana udziału została spowodowana sprzedażą w dniu 22 lutego 2021 roku 53 250 000 akcji Spółki w drodze umów cywilno-prawnych, czyli wszystkich posiadanych akcji Spółki.

Na dzień sporządzenia zawiadomienia Equimaxx LLC nie posiadała akcji Spółki.

- **Zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy o ofercie publicznej**

W dniu 26 lutego 2021 roku Zarząd Spółki opublikował zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy o Ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. W dniu 25 lutego 2021 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie od Pana Artura Górskiego, a w dniu 26 lutego 2021 roku do Spółki wpłynęły zawiadomienia od Pana Januarego Ciszewskiego oraz Pana Marka Smogór.

Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem od Pana Januarego Ciszewskiego, zmiana udziału została spowodowana kupnem w dniu 22 lutego 2021 roku 17 750 000 akcji Spółki w drodze umowy cywilno-prawnej.

Na dzień sporządzenia zawiadomienia Pan January Ciszewski posiadał 17 750 000 akcji Spółki, stanowiących 17,40% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniających do wykonywania z nich 17 750 000 głosów, co stanowiło 17,40% głosów w ogólnej liczbie głosów Emitenta.

Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem od Pana Artura Górskiego, zmiana udziału została spowodowana kupnem w dniu 22 lutego 2021 roku 17 750 000 akcji Spółki w drodze umowy cywilno-prawnej.

Na dzień sporządzenia zawiadomienia Pan Artur Górski posiadał 17 750 000 akcji Spółki, stanowiących 17,40% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniających do wykonywania z nich 17 750 000 głosów, co stanowiło 17,40% głosów w ogólnej liczbie głosów Emitenta.

Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem od Pana Marka Smogór, zmiana udziału została spowodowana kupnem w dniu 22 lutego 2021 roku 17 750 000 akcji Spółki w drodze umowy cywilno-prawnej.

Na dzień sporządzenia zawiadomienia Pan Marek Smogór posiadał 17 750 000 akcji Spółki, stanowiących 17,40% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniających do wykonywania z nich 17 750 000 głosów, co stanowiło 17,40% głosów w ogólnej liczbie głosów Emitenta.

- **Podpisanie umowy na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy**

W dniu 16 marca 2021 roku Zarząd Spółki podpisał ze spółką Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej umowę na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy.

Mocą zawartej umowy Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. świadczyć będzie na rzecz Spółki usługi Autoryzowanego Doradcy, których celem jest współdziałanie ze Spółką w zakresie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych określonych w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu, Rozporządzeniu w sprawie nadużyć na rynku (Rozporządzeniu MAR) oraz monitorowanie prawidłowości wypełniania przez Spółkę tych obowiązków, a także bieżące doradzanie Spółce w zakresie dotyczącym funkcjonowania jej instrumentów finansowych na rynku NewConnect. Umowa obowiązuje od dnia jej zawarcia.

#### 4.2. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym 31 marca 2021 r.

- **Zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy o ofercie publicznej**

W dniu 22 kwietnia 2021 roku Zarząd Spółki otrzymał i opublikował zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy o Ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od Pana Artura Błasika oraz Pana Marka Smogór.

Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem od Pana Marka Smogór, zmiana udziału została spowodowana sprzedażą w dniu 22 kwietnia 2021 roku 18 050 000 akcji Spółki w drodze umowy cywilno-prawnej. Na dzień sporządzenia zawiadomienia Pan Marek Smogór nie posiadał akcji Spółki.

Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem od Pana Artura Błasika, zmiana udziału została spowodowana kupnem w dniu 22 kwietnia 2021 roku 18 050 000 akcji Spółki w drodze umowy cywilno-prawnej.

Na dzień sporządzenia zawiadomienia Pan Artur Błasik posiadał 18 050 000 akcji Spółki, stanowiących 17,40% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawniających do wykonywania z nich 18 050 000 głosów, co stanowiło 17,40% głosów w ogólnej liczbie głosów Emitenta.

#### **5. INFORMACJA ZARZĄDU SPÓŁKI NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.**

Emitent jest spółką realizującą inwestycje kapitałowe, głównie ze środków własnych, w instrumenty udziałowe innych przedsiębiorstw. Realizacja inwestycji odbywa się zgodnie z założoną i przyjętą strategią inwestycyjną Emitenta.

W związku z powyższym, mając na względzie profil działalności Emitenta, nie podejmuje on działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

#### **6. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH NA DANY ROK OBROTOWY.**

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2021 rok.

#### **7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM.**

Emitent nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

#### **8. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu roku Emitent nie zatrudnia pracowników na podstawie umowy o pracę.

## 9. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.

Grodzisk Mazowiecki, dnia 14 maja 2021 roku

### **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za I kwartał 2021 roku**

Zarząd Spark VC ASI S.A. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane za I kwartał 2021 roku, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć Spark VC ASI S.A.

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski