

RAPORT OKRESOWY

Synerga.fund S.A.

za I kwartał 2021 roku



synerga.fund

Kraków, dnia 5 maja 2021 roku

Raport Synerga.fund S.A. za I kwartał 2021 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym określonym w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w tym przede wszystkim Załączniku nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla Synerga.fund Spółka Akcyjna pełni Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, przy ul. A. Frycza-Modrzewskiego 20, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000726386.



I. Pismo Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy

W pierwszym kwartale 2021 r. Spółka realizowała dotychczasowe działania ukierunkowane na jej dalszy rozwój. Poprzez przeprowadzone w poprzednim roku połączenie ALL IN! GAMES Sp. z o.o. ze spółką Setanta S.A. staliśmy się akcjonariuszem wydawnictwa gier komputerowych notowanego na GPW w Warszawie - ALL IN! GAMES S.A. Posiadane przez nas akcje tej spółki są naszym najważniejszym i najcenniejszym aktywem. Mamy nadzieję, że rozwój ALL IN! GAMES S.A. będzie przebiegał zgodnie z przyjętym planem, co przełoży się na wzrost kursu akcji i zarazem wzrost wartości naszego pakietu akcji.

Jako Zarząd pracujemy nad dokończeniem procesu scalenia akcji w stosunku 10:1, które zostało uchwalone przez Akcjonariuszy podczas ZWZ Spółki w sierpniu 2020 r. Jest to dla nas jeden z priorytetów i chcemy zakończyć tę operację w możliwie szybkim terminie.

Wyjście w zeszłym roku z segmentu NC Alert i powrót do notowań ciągłych spowodowały znaczący wzrost płynności naszymi akcjami. W 1 kw. 2021 r. wartość obrotów akcjami Synerga.fund S.A. przekroczyła 34,29 mln zł, co uznajemy za bardzo dobry wynik.

Głównym celem dla Zarządu pozostaje stały wzrost wartości Spółki i poprawianie wyników finansowych. Wierzymy, że realizowane działania i prowadzone projekty pozwolą nam osiągnąć założone cele.

Zachęcamy do lektury raportu kwartalnego.

Z poważaniem

Prezes Zarządu
Tomasz Wykurz

Synerga.fund Spółka Akcyjna (dalej: „Spółka”, „Emitent”)

ul. Grzegorzeczka 67d lok. 26, 31-559 Kraków

tel./fax: 12 654 05 19

Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000370642

NIP 7792383479 REGON 301570606

Strona internetowa: www.synergafund.com.pl

Adres e-mail: biuro@synergafund.com.pl

SYNERGA.fund Spółka Akcyjna (Spółka, Jednostka) została zawiązana na czas nieokreślony w dniu 31 sierpnia 2010 roku w Poznaniu na podstawie postanowień zawartych w akcie notarialnym (Repertorium A nr 7627/2010) podpisanym przed notariuszem Olafem Peretiatkowicz, Kancelaria Notarialna w Poznaniu.

W dniu 18 listopada 2010 roku Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000370642.

Jednostka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o umowę Spółki. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki do 2016 roku było pozostałe pośrednictwo pieniężne (PKD 64.19.Z).

Zarząd

W skład Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Tomasz Wykurz – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 marca 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Maciej Fersztorowski – Członek Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło – Członek Rady Nadzorczej
- Natalia Górka – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Krupa – Członek Rady Nadzorczej
- Jakub Zamojski – Członek Rady Nadzorczej

Kapitał zakładowy Emitenta

Kapitał zakładowy Spółki wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 2 730 999,00 zł (dwa miliony siedemset trzydzieści tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych) i dzieli się na:

- 12 947 320 (dwanaście milionów dziewięćset czterdzieści siedem tysięcy trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii A o numerach od A-0.000.001 do A-12.947.320 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;
- 14 362 670 (czternaście milionów trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B o numerach od B-12.947.321 do B-27.309.990 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

W dniu 16 grudnia 2020 r. zostało zarejestrowanie scalenia akcji w stosunku 10:1 tj. liczba akcji ulegała zmniejszeniu z 273 099 900 do 27 309 990. Scalenie na moment publikacji raportu nie zostało uwzględnione w notowaniach akcji Spółki.

II. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

A. Bilans (w PLN)

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	26 494,00	963 266,75
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	3 266,75
1. Środki trwałe	0,00	3 266,75
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkow. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lok. i obiek. inż. ląd.i wod.	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3 266,75
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

III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	960 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	960 000,00
a) w jednostkach powiązanych	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
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	960 000,00
- udziały lub akcje	0,00	960 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 494,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 494,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	24 308 172,20	38 257,03
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 i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	32 585,54	27 953,00
1. Należności od jednostek powiązanych	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
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	32 585,54	27 953,00
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
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	32 328,47	27 953,00
c) inne	257,07	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 175 586,66	10 304,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 175 586,66	10 304,03
a) w jednostkach powiązanych	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
b) w pozostałych jednostkach	24 059 784,00	0,00
– udziały lub akcje	24 059 784,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	115 802,66	10 304,03
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	115 802,66	10 304,03
– 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	100 000,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	24 334 666,20	1 001 523,78

PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 826 791,49	-633 773,07
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 730 999,00	2 731 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 206 116,36	18 206 115,36
– nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	18 206 115,36	18 206 115,36
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fund.) rezerw., w tym:	24 579 000,00	24 579 000,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 775 506,69	-46 120 088,21
VI. Zysk (strata) netto	-7 913 817,18	-29 800,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 507 874,71	1 635 296,85
I. Rezerwy na zobowiązania	4 415 179,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodów.	4 415 179,00	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
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	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) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 992 695,71	1 635 296,85
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 992 695,71	1 635 296,85
a) kredyty i pożyczki	1 982 153,15	636 737,68
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:	10 002,02	18 819,63
– do 12 miesięcy	10 002,02	18 819,63
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	540,54	979 739,54
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	100 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	100 000,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	100 000,00	0,00
PASYWA RAZEM:	24 334 666,20	1 001 523,78

B. Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) (w PLN)

Wyszczególnienie	01.03.2021 -31.03.2021	01.03.2020 -31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	35 160,06	15 759,95
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	34 860,06	15 759,95
IV. Podatki i opłaty, w tym:	300,00	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00
– emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-35 160,06	-15 759,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,48	0,49
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,48	0,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-35 160,54	-15 760,44
G. Przychody finansowe	0,00	0,00

I. Dywid. i udziały w zysk., w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiąz., w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostał., w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	9 720 025,64	14 039,78
I. Odsetki, w tym:	28 609,64	14 039,78
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wart. aktyw. finans.	9 691 416,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 755 186,18	-29 800,22
J. Podatek dochodowy	-1 841 369,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	-1 841 369,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 913 817,18	-29 800,22

C. Zestawienie Zmian w Kapitale (funduszu) Własnym (w PLN)

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na pocz. okr. (BO)	25 740 608,67	-604 972,85
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	25 740 608,67	-604 972,85
1. Kapitał (fun.) podstawowy na pocz. okresu	2 730 999,00	2 731 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstaw. na koniec okr.	2 730 999,00	2 731 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okr.	18 206 116,36	18 206 115,36
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustaw. min. wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– wynik na transakcjach dotyczących akcji własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (fund.) zapas. na koniec okr.	18 206 116,36	18 206 115,36
3. Kapitał (fund.) z akt. wyceny na początek okr	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (fund.) z aktual. wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	24 579 000,00	24 579 000,00
4.1. Zmiany pozost. kapitałów (funduszy) rez.	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– wpłata na objęcie akcji Spółki	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fund.) rez. na kon. okr.	24 579 000,00	24 579 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-46 121 088,21	-45 929 672,98
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ub. na pocz. okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00

– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	46 121 088,21	45 929 672,98
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ub. na pocz. okr., po korektach	46 121 088,21	45 929 672,98
a) zwiększenie z tytułu	0,00	190 415,23
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	190 415,23
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	26 345 581,52	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	26 345 581,52	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 775 506,69	46 120 088,21
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okr.	-19 775 506,69	-46 120 088,21
6. Wynik netto	-7 913 817,18	-29 800,22
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	7 913 817,18	29 800,22
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okr. (BZ)	17 826 791,49	-633 773,07
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponow. podziału zysku (pokrycia straty)	17 826 791,49	-633 773,07

D. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) (metoda pośrednia)

wyszczególnienie	01.01.2021 -31.03.2021	01.01.2020 -31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-7 913 817,18	-29 800,22
II. Korekty razem	7 971 625,94	15 540,27
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	28 609,64	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 691 416,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-1 841 369,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	68 329,46	-3 333,87
8. Zmiana stanu zobow. krótk., z wyj. pożyczek i kredytów	2 039,01	24 874,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	22 600,83	-6 000,00
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	57 808,76	-14 259,95
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	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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
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)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	38 000,00	24 039,78
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	24 039,78
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	38 000,00	0,00
II. Wydatki	0,00	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 podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	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)	38 000,00	24 039,78
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+/-C.III)	95 808,76	9 779,83
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	95 808,76	9 779,83
– zmiana stanu środków pienięż. z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 993,90	524,2
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	115 802,66	10 304,03
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

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

Sprawozdanie finansowe

- Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny i zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w złotych polskich.

Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10 000,00 zł. Aktywa o wartości do 10 000,00 złotych netto zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy zastosowaniu metody liniowej.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe

Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. Aktywa o wartości do 10 000,00 złotych netto zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych a także ustalonych indywidualnie zgodnie z art. 16j-16m ww. ustawy. Amortyzację oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wycenia się je w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka rozlicza długoterminowe rozliczenia międzyokresowe analogicznie do krótkoterminowych. Za długoterminowe rozliczenia międzyokresowe uważa się aktywa przypadające do rozliczenia w okresie dłuższym niż 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Należności krótkoterminowe

Obejmują one należności krótkoterminowe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień powstania należności wycenia się w wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień.

Operacje zapłaty należności na rachunku bankowym wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanym przez bank, z którego usług Spółka korzysta.

Inwentaryzację należności przeprowadza się:

- należności handlowych i innych - w drodze potwierdzenia sald;
- należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych – w drodze weryfikacji ich stanu.

Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału w po stronie aktywnej bilansu. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Rezerwy

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wyceniane są:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP na ten dzień lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie (np. celnym),
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (tj. wraz z odsetkami oszacowanymi we własnym zakresie z uwzględnieniem not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów). Zobowiązania wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych i wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne. Zasady te stosuje się odpowiednio. w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności kwoty kosztów, które dotyczą danego roku obrotowego, a które nie zostały jeszcze przez kontrahenta zafakturowane. Spółka ujmuje w szczególności w okresach miesięcznych koszty badania sprawozdania finansowego.

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

W pierwszym kwartale 2021 r. Spółka realizowała dotychczasowe działania ukierunkowane na jej dalszy rozwój. Poprzez przeprowadzone w poprzednim roku połączenie ALL IN! GAMES Sp. z o.o. ze spółką Setanta S.A. staliśmy się akcjonariuszem wydawnictwa gier komputerowych notowanego na GPW w Warszawie - ALL IN! GAMES S.A. Posiadane przez nas akcje tej spółki są naszym najważniejszym i najcenniejszym aktywem. Mamy nadzieję, że rozwój ALL IN! GAMES S.A. będzie przebiegał zgodnie z przyjętym planem, co przełoży się na wzrost kursu akcji i zarazem wzrost wartości naszego pakietu akcji.

ISTOTNE ZDARZENIA W I KWARTALE 2021 R.:

- **Zarejestrowanie przez Sąd scalenia akcji i zmian w Statucie Spółki**

W dniu 7 stycznia 2021 roku Zarząd Spółki opublikował informację o doręczeniu Spółce postanowienia z dnia 15 grudnia 2020 r. (data wpisu 16 grudnia 2020 r.), wydanego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w przedmiocie zarejestrowania zmian w statucie Spółki poprzez scalenie akcji Spółki w proporcji 10:1, z 273 099 900 (dwieście siedemdziesiąt trzy miliony dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset) do 27 309 990 (dwadzieścia siedem milionów trzysta dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt) akcji, tj. poprzez połączenie każdych 10 akcji Spółki o dotychczasowej wartości 0,01 zł w jedną akcję Spółki o nowej wartości nominalnej wynoszącej 0,10 zł, przy jednoczesnym braku zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki, który wynosi 2 730 999,00 zł. Ilość akcji na okaziciela serii A została ustalona na 12 947 320 (dwanaście milionów dziewięćset czterdzieści siedem tysięcy trzysta dwadzieścia), a serii B na 14 362 670 (czternaście milionów trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt).

- **Daty przekazywania raportów okresowych w 2021 roku**

W dniu 27 stycznia 2021 roku Zarząd Spółki opublikował terminy przekazywania raportów okresowych w 2021 roku:

- raport roczny za 2020 rok - w dniu 15.03.2021 roku,
- raport kwartalny za I kwartał 2021 roku - w dniu 5.05.2021 roku,
- raport kwartalny za II kwartał 2021 roku - w dniu 4.08.2021 roku,
- raport kwartalny za III kwartał 2021 roku - w dniu 3.11.2021 roku.

Zarząd nie publikował raportu za IV kwartał 2020 r., korzystając z uprawnienia wskazanego w §6 ust. 10a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (przekazanie do publicznej wiadomości raportu rocznego nie później niż w terminie 80 dni od zakończenia roku obrotowego).

- **Raport roczny za 2020 rok obrotowy**

W dniu 15 marca 2021 roku Zarząd Spółki opublikował raport roczny Spółki za rok obrotowy 2020. Zakończony 2020 rok okazał się najlepszym w wieloletniej historii Spółki. Dzięki połączeniu spółki ALL IN! GAMES Sp. z o.o. ze spółką Setanta S.A., SYNERGA.fund S.A. stała się znaczącym akcjonariuszem wydawnictwa gier komputerowych notowanego na GPW w Warszawie i zanotowała istotny wzrost aktywów oraz zysków. W minionym roku SYNERGA.fund S.A. wypracowała ponad 26 mln zł zysku netto.

ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU 31 MARCA 2021 R.:

- **Zawiadomienie akcjonariusza w sprawie zmiany udziału w głosach**

W dniu 6 kwietnia 2021 roku Spółki wpłynęło zawiadomienie od akcjonariusza – Pana Januarego Ciszewskiego, w sprawie zmiany udziału w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego bezpośrednio udziału została spowodowana zbyciem przez Pana Januarego Ciszewskiego bezpośrednio w dniu 31 marca 2021 r. w drodze transakcji sesyjnych łącznie 2 763 666 akcji Spółki, natomiast zmiana dotychczas posiadanego pośrednio udziału została spowodowana zbyciem przez Pana Januarego Ciszewskiego w dniu 31 marca 2021 r. w drodze transakcji sesyjnych łącznie 2 763 666 akcji Spółki (zmiana o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów) oraz w dniu 1 kwietnia 2021 roku w drodze transakcji sesyjnych łącznie 2 572 245 akcji Spółki (zmiana poniżej 33% ogólnej liczby głosów).

Na dzień otrzymania zawiadomienia Pan January Ciszewski bezpośrednio posiadał 49 295 027 akcji stanowiących 18,05% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 49 295 027 głosów, co stanowiło 18,05% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, natomiast pośrednio wraz z podmiotem zależnym, tj. JR HOLDING ASI S.A. Pan January Ciszewski posiadał 90 072 271 akcji stanowiących 32,98% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 90 072 271 głosów, co stanowiło 32,98% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2021.

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

Nie dotyczy.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZENIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Nie występują.

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

Na dzień 31 marca 2021 roku ani na dzień publikacji niniejszego raportu Synerga.fund S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

IX. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5 % GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Struktura akcjonariatu Spółki, z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień publikacji niniejszego raportu:

Akcjonariusz	liczba akcji ¹	liczba głosów	udział w kapitale	udział w głosach
January Ciszewski (wraz z JR HOLDING ASI S.A.)	9 007 227	9 007 227	32,98%	32,98%
Artur Górski	1 920 000	1 920 000	7,03%	7,03%
Pozostali akcjonariusze	16 382 763	16 382 763	59,99%	59,99%
Razem	27 309 990	27 309 990	100,00 %	100,00 %

Źródło: Emitent

Zaprezentowane powyżej dane uwzględniają scalenia akcji w stosunku 10:1, które nie zostało na moment publikacji raportu uwzględnione w notowaniach Spółki, a w konsekwencji liczba akcji prezentowana w ramach obrotu akcjami Spółki na rynku NewConnect wynosi nadal 273 099 900.

¹ ilości szacunkowe Emitenta z uwagi na scalenie 10:1

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło/zlecenie/inne	1	1

Źródło: Emitent

XI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spółki Synerga.fund S.A. oświadcza, że wedle jego wiedzy skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Synerga.fund Spółka Akcyjna jak i jej wynik finansowy.

Kraków, dnia 5 maja 2021 roku

Prezes Zarządu
Tomasz Wykurz