



Jednostkowy Raport Kwartalny III kw. 2022 r.

Raport został przygotowany przez Emitenta zgodnie z wymaganiami określonymi w §5 ust. 1, w zw. z ust. 4.1. oraz ust. 4.2. Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

SPIS TREŚCI

1.	Informacje ogólne	2
1.1	Podstawowe dane o Emitencie	2
1.2	Historia działalności Emitenta	2
1.3	Opis organizacji Emitenta	4
1.4	Przedmiot działalności Emitenta.....	4
1.5	Skład osobowy organów Emitenta	4
1.6	Status spółki publicznej.....	5
1.7	Struktura akcjonariatu Emitenta	5
1.8	Liczba osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	5
2.	Dane finansowe.....	5
2.1	Opis przyjętych zasad rachunkowości.....	5
2.2.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości	7
3.	Komentarz Zarządu Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2022 r.	13
4.	Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2022 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	13
5.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym	13
6.	Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta.....	13

1. Informacje ogólne

1.1 Podstawowe dane o Emitencie

Pełna nazwa	Broad Gate Spółka Akcyjna (dalej: "Emitent", "Spółka" lub „Broad Gate S.A.”)
Siedziba	ul. Podbipięty 31/12, 02-732 Warszawa
Działalność	Działalność agentów zajmujących się sprzedażą płodów rolnych, żywych zwierząt, surowców dla przemysłu tekstylnego i półproduktów (41.11.Z)
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy na dzień 16.08.2022 r. wynosi 1.227.504,80 zł i dzielił się na: 1/ 2.567.800 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda 2/ 285.310 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda 3/ 580.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda 4/ 508.605 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda 5/ 8.333.333 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł każda
Czas trwania	Nieoznaczony
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - numer KRS 0000360044

1.2 Historia działalności Emitenta

Broad Gate sp. z o.o. powstała w 2006 roku. Spółka rozpoczęła aktywnie rozwijać działalność handlową pod koniec 2009 roku uzyskując dobre wyniki finansowe i operacyjne. Szybki rozwój oraz plany związane z upublicznieniem Spółki doprowadziły do przekształcenia w lipcu 2010 roku Broad Gate spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Debiut Spółki na rynku alternatywnym GPW miał miejsce 24 stycznia 2011 roku. W grudniu 2010 roku Broad Gate S.A. rozpoczęła proces budowy grupy kapitałowej nabywając udziały w spółkach prowadzących działalność na rynku paliwowym. Dnia 28 grudnia 2010 roku spółka Broad Gate S.A. dokonała nabycia 100% udziałów spółki rafinerijnej Fesenko TOB z siedzibą na Ukrainie. Natomiast w lipcu 2011 roku Spółka nabyła 100% udziałów rosyjskiego dystrybutora paliw RusOil OOO z siedzibą w Moskwie.

W dniu 23 grudnia 2013 roku, w związku ze zmianą strategii oraz reorganizacją Grupy Kapitałowej Broad Gate S.A., zawarto umowy sprzedaży spółek wschodnich. Jednocześnie 12 marca 2014 roku zawarto umowę nabycia 25% udziałów rosyjskiej spółki ADVAG OOO (dalej: „ADVAG”). W dniu 12 maja 2014 roku, Spółka zawarła umowę nabycia dodatkowych 51% udziałów ADVAG. W miesiącu sierpniu 2015 roku mniejszościowy akcjonariusz dokonał zwrotu posiadanych akcji ADVAG. Zgodnie z prawem rosyjskim zwrócone akcje zostały równo rozproszony pomiędzy dotychczasowych akcjonariuszy, w efekcie spółka Broad Gate S.A została jedynym akcjonariuszem posiadającym 100% akcji.

W ramach rozwoju Grupy Emitent utworzył kolejny podmiot, który miał na celu sprawne zarządzanie działalnością w poszczególnych regionach Federacji Rosyjskiej, jednakże mając na uwadze budowanie znaczenia marki zachowano nazwę Advag. Spółka miała taką samą firmę jak wchodząca już w skład grupy kapitałowej spółka Advag OOO i posiadała Rosyjski Krajowy Numer Rejestracji 1155024000328. W Spółce Emitent objął 100% kapitału zakładowego o wartości nominalnej 100.000 rubli rosyjskich. Docelową działalnością Advag OOO było zarządzanie agroaktywami, przez produkcję olejów wysokojakościowych (rzepak, słonecznik) w rejonie Wołgi i Uralu.

W dniu 16 kwietnia 2015 roku Emitent utworzył w Federacji Rosyjskiej spółkę Broad Gate OOO z siedzibą w Moskwie. W Spółce Emitent objął 100% kapitału zakładowego o wartości nominalnej 10.000 rubli rosyjskich. Spółka została zarejestrowana w jednolitym rejestrze państwowym osób prawnych pod numerem 1157746388821 w dniu 27 kwietnia 2015 roku. Docelową działalnością Broad Gate OOO było zarządzanie zakładem produkcyjnym wytwarzającym wysokojakościowy olej słonecznikowy i rzepakowy. Optymalizację kosztów wytwarzania oleju zapewniały umowy z Advag OOO na dostawę nasion służących do produkcji. Planowany model biznesowy miał na celu konsolidację działalności biznesowej wewnątrz grupy kapitałowej Emitenta, co w ocenie Zarządu zapewniło zwiększenie przychodów grupy.

W dniu 11 marca 2016 roku Emitent sprzedał spółce ADVAG Asset Management OOO 100% udziałów w spółce zależnej Advag OOO (spółka zarejestrowana w jednolitym rejestrze państwowym osób prawnych pod numerem 7704760917).

W dniu 25 sierpnia 2017 roku spółka zależna - Advag OOO podpisała umowę nabycia 99% udziałów przedsiębiorstwa produkującego olej słonecznikowy w Rosji, w regionie Voronezh, z wielkością rocznej produkcji do 100.000 mt. Szacowana wartość rynkowa majątku przedsiębiorstwa dokonana na podstawie niezależnej wyceny wynosiła około 11.000.000 dolarów amerykańskich.

W dniu 5 grudnia 2018 roku Emitent zawarł ze spółką JW Energy S.A. z siedzibą w Nowogardzie list intencyjny wyrażający zamiar Stron w zakresie rozpoczęcia negocjacji i określenia warunków nabycia przez Emitenta aktywów w postaci: (1) nieruchomości należącej do JW Energy S.A., położonej w Nowogardzie, na której znajdują się: tłocznia olejowa wraz z linią technologiczną; silosy zbożowe i biurowiec; (licencji i zezwoleń wymaganych do prowadzenia działalności gospodarczej za pomocą ww. nieruchomości.

W dniu 27 listopada 2019 roku Emitent zawarł z Advag OOO tj. spółką zależną od Emitenta umowę dot. zakupu 99% udziałów w MASTER OOO zarejestrowanej w rosyjskim jednolitym rejestrze państwowym osób prawnych pod numerem 3623005210 - za cenę 182.661.052,86 rosyjskich rubli. Zgodnie z postanowieniami ww. umowy cena za nabycie udziałów MASTER OOO zostanie uiszczona przez Emitenta w terminie do 31.12.2022 r. Advag OOO tym samym sprzedała wszystkie posiadane przez siebie udziały w MASTER OOO, a MASTER OOO stanowiąca dotychczas spółką zależną od ADVAG OOO w wyniku powyższej transakcji stała się spółką zależną od Emitenta. W dniu 4 grudnia 2019 r. zawarł aneks do w/w umowy w związku z dokonaną ponowną weryfikacją wartości rynkowej nabywanych przez Emitenta 99% udziałów spółki MASTER OOO w wyniku której ustalono, iż rynkowa wartość nabywanych Udziałów wynosi 771.500.000,00 rosyjskich rubli.

W dniu 15 kwietnia 2020 roku Emitent zawarł z osobą prywatną umowę sprzedaży 100% udziałów spółki zależnej Emitenta - ADVAG OOO, zarejestrowanej w rosyjskim jednolitym rejestrze państwowym osób prawnych pod numerem 1155024000328.

W dniu 3 sierpnia 2021 roku Emitent zbył udziały reprezentujące łącznie 99 proc. kapitału zakładowego Master OOO w zamian za cenę wynoszącą 11.000.000 zł. W wyniku dokonania przedmiotowego zbycia udziałów Emitent nie posiada jakichkolwiek udziałów Master OOO.

W dniu 3 sierpnia 2021 roku Emitent zbył udziały reprezentujące łącznie 100 proc. kapitału zakładowego Broad Gate OOO w zamian za cenę wynoszącą 731 zł, to jest za wartość księgową tych udziałów wykazaną w bilansie Emitenta. W wyniku dokonania przedmiotowego zbycia udziałów Emitent nie posiada jakichkolwiek udziałów Broad Gate OOO.

1.3 Opis organizacji Emitenta

Na koniec III kwartału 2022 roku, jak i na dzień 14 listopada 2022 roku **Emitent** nie posiada udziałów lub akcji jakichkolwiek spółek kapitałowych i **nie tworzy grupy kapitałowej**.

1.4 Przedmiot działalności Emitenta

Wyniki uzyskane w II kwartale 2021 roku spowodowały podjęcie decyzji o zbyciu udziałów spółek zależnych z siedzibą w Federacji Rosyjskiej, tj. Master OOO oraz Broad Gate OOO, za pośrednictwem których Emitent prowadził swoją działalność na takich rynkach jak rolnictwo, produkcja olejów rzepakowych i słonecznikowych, optymalizacja upraw, badanie jakości gleby oraz zarządzania agroaktywami. Przedmiotem tej działalności był handel olejem rzepakowym i słonecznikowym oraz ich produkcja i przetwórstwo, a także działalność holdingów finansowych. Emitent świadczył pełen zakres usług rolniczych, od zarządzania agroaktywami, przez produkcję olejów wysokojakościowych (rzepak, słonecznik), badanie jakości gleby, aż do optymalizacji upraw. Emitent świadczył również usługi m.in. w zakresie zarządzania produkcją rolną i prowadzeniem gospodarstw rolnych, transportu produktów rolnych, ich dystrybucji, odkupu, przetwarzania i sprzedaży do odbiorców końcowych, w tym odbiorców z obszaru Unii Europejskiej. Ponadto Emitent zajmował się również pośrednictwem w zakupie ziemi rolnej w dowolnym regionie Rosji.

Zbycie udziałów spółek zależnych z siedzibą w Federacji Rosyjskiej, za pośrednictwem których Emitent prowadził dotychczas swoją działalność nastąpiło na początku sierpnia 2021 roku.

W chwili obecnej, w związku ze zbyciem udziałów spółek zależnych z siedzibą w Federacji Rosyjskiej, za pośrednictwem których Emitent prowadził dotychczas swoją działalność, Emitent prowadzi działania celem ustalenia sposobu prowadzenia działalności w przyszłości. W ramach tych działań, Zarząd Emitenta podjął decyzję o rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych dotyczących dalszej działalności Emitenta. Proces przeglądu opcji strategicznych ma na celu identyfikację i wybór najkorzystniejszego modelu dalszego działania Emitenta. O rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych Emitent poinformował raportem bieżącym ESPI nr 1/2022 z dnia 6 października 2022. W tym samym raporcie Emitent poinformował, że dzięki wsparciu największego akcjonariusza, tj. Fairstock Enterprises Ltd., Emitent ma zapewnioną płynność finansową w okresie prowadzenia przeglądu opcji strategicznych.

1.5 Skład osobowy organów Emitenta

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład organów Emitenta wchodzi następujące osoby:

Zarząd Broad Gate S.A.:

Alec Fesenko

Prezes Zarządu

W III kwartale 2022 roku nie nastąpiły zmiany osobowe w składzie Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza Broad Gate S.A.:

Victor Semenov

Członek Rady Nadzorczej

Wade Barnes

Członek Rady Nadzorczej

Brett Duffy

Członek Rady Nadzorczej

Natalia Shpagina

Członek Rady Nadzorczej

John Shmorhum

Członek Rady Nadzorczej

W III kwartale 2022 roku nie nastąpiły zmiany osobowe w składzie Rady Nadzorczej Spółki, natomiast w dniu 18 października 2022 roku pani Natalii Shpagina złożyła oświadczenie o rezygnacji z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

1.6 Status spółki publicznej

W dniu 24 stycznia 2011 roku Broad Gate S.A. zadebiutowała na rynku NewConnect. W okresie od 24 stycznia 2011 roku do 7 lutego 2011 roku, notowane na rynku NewConnect były prawa do akcji zwykłych na okaziciela serii B. Od dnia 8 lutego 2011 roku w obrocie znajdują się akcje serii A i B. 12 stycznia 2012 r. odbyło się pierwsze notowanie w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych serii C i D.

1.7 Struktura akcjonariatu Emitenta

Poniższa tabela przedstawia skład akcjonariatu Broad Gate S.A. na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 14 listopada 2022 roku.

Lp.	Dane akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
	Fairstock Enterprises Ltd	8.333.333	67,9	67,9
	Pozostali	3.941.715	32,1	32,1
	Razem	12.275.048	100	100

1.8 Liczba osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 14 listopada 2022 roku, zatrudnienie w Spółce w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 0.

2. Dane finansowe

2.1 Opis przyjętych zasad rachunkowości

Niniejsze Sprawozdanie Finansowe Broad Gate S.A. zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Emitent będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

W okresie objętym niniejszym raportem nie dokonano zmian w zakresie polityki rachunkowości. Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego raportu okresowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Stosowane metody wyceny:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.
- Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
- Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych)
- Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) kształtują się następująco:

- Urządzenia techniczne i maszyny oraz inne środki trwałe: 10 – 50 %
 - Środki transportu: 20
2. Inwestycje długoterminowe
- Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności.
3. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia
- Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).
 - Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.
 - Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment bilansowy według kursu średniego ogłoszonego na dzień bilansowy przez Narodowy bank Polski,
4. Zapasy
- Zapasy są wykazywane w wartości netto.
 - Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.
 - Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników majątkowych, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć.
5. Inwestycje krótkoterminowe
- Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.
6. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe
- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

2.2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

Poniżej prezentowane są dane finansowe Spółki wraz z danymi porównywalnymi. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w złotych polskich.

Rachunek zysków i strat

Nazwa	01.01.2022- 30.09.2022	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	62 736,33	40 770,55
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	47 077,39	40 770,55
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	62 736,33	40 770,55
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	61 500,00	31 500,00	46 462,35	14 878,45
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi obce	61 500,00	31 500,00	37 700,00	14 500,00
Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	8 652,00	361,85
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty	0,00	0,00	110,35	16,60
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata ze sprzedaży	-61 500,00	-31 500,00	16 178,24	25 796,36
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,84	0,80
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,84	0,80
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	191,37	190,20
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	191,37	190,20
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-61 500,00	-31 500,00	15 987,71	25 606,96
Przychody finansowe	0,00	0,00	935 154,53	141 231,87
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00

Odsetki uzyskane	0,00	0,00	934 423,53	140 500,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	731,00	731,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00	1 127 582,72	550 878,24
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	442 438,90	148 525,19
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	106 523,01	106 523,01
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	578 620,81	295 830,04
Zysk/Strata brutto	-61 500,00	-31 500,00	-176 440,48	-384 039,41
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	258 058,39	235 800,64
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-61 500,00	-31 500,00	-434 498,87	-619 840,05

Bilans

Nazwa	30.09.2022	30.09.2021
A. Aktywa trwałe	6 562 189,14	28 281 327,72
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	111 575,60	2 012 220,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	111 575,60	2 012 220,00
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	6 450 613,54	26 269 107,72
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa trwałe	6 450 613,54	26 269 107,72
4. Inne inwestycje długoterminowe	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	413 352,61	3 210 831,07
I. Zapasy	0,00	5 600,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkcja w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	5 600,00
II. Należności krótkoterminowe	336 231,45	309 380,27
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	77,28
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	309 302,99
3. Należności od pozostałych jednostek	336 231,45	2 895 767,40
III. Inwestycje krótkoterminowe	76 396,66	2 895 767,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 396,66	2 895 767,40
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	724,50	83,40
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	6 975 541,75	31 492 158,79

Nazwa	30.09.2022	30.09.2021
A. Kapitał własny	5 410 657,30	2 895 373,99
I. Kapitał podstawowy	1 227 504,80	1 227 504,80
II. Kapitał zapasowy	39 825 003,94	39 825 003,94
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk/Strata z lat ubiegłych	-35 580 351,44	-37 722 635,88
VI. Zysk/Strata netto	-61 500,00	-434 498,87
VII. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 564 884,45	28 596 784,80
I. Rezerwa na zobowiązania	0,00	1 292 431,70
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	1 292 431,70
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	328 799,90	12 515 654,08
1. Wobec jednostek powiązanych	328 799,90	10 033 236,21
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	2 482 417,87
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 236 084,55	14 788 699,02
1. Wobec jednostek powiązanych	182 967,64	2 499 952,83
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 053 116,91	12 288 746,19
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	6 975 541,75	31 492 158,79

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie zestawienia zmian w kapitale własnym	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 472 157,30	5 442 157,30	3 329 872,86	3 515 214,04
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 472 157,30	5 442 157,30	3 329 872,86	3 515 214,04
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 227 504,80	1 227 504,80	1 227 504,80	1 227 504,80
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	39 825 003,94	39 825 003,94	39 825 003,94	39 825 003,94
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-35 580 351,44	-35 580 351,44	-37 722 635,88	-37 722 635,88
Wynik finansowy netto	-61 500,00	-31 500,00	-434 498,87	-619 840,05
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)	5 410 657,30	5 440 657,30	2 895 373,99	2 710 032,81
Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 410 657,30	5 440 657,30	2 895 373,99	2 710 032,81

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść pozycji	01.01.2022- 30.09.2022	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021
Zysk (strata) netto	-61 500,00	-31 500,00	-434 498,87	-619 840,05
Korekty razem:	35 670,00	5 670,00	370 714,35	615 987,32
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	76 458,85	158 367,95
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	-601 885,36	-517 912,53
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	258 058,39	235 800,64
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	-5 600,00	-5 600,00
Zmiana stanu należności	-5 214,00	-7 245,00	-13 063,14	-30 217,46
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	40 884,00	12 915,00	656 735,26	775 632,12
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	10,35	-83,40
Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-25 830,00	-25 830,00	-63 784,52	-3 852,73
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0		0
Wpływy	0,00	0,00	60 748,80	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie aktywów finansowych, z tego:	0,00	0,00	60 748,80	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	60 748,80	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0		0
Wpływy	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto	0,00	0,00	-3 035,72	-3 852,73
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00	-3 035,72	-3 852,73
Środki pieniężne na początek okresu	26 495,79	0,00	30 247,74	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	26 495,79	0,00	31 064,75	0,00

3. Komentarz Zarządu Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2022 r.

W III kwartale 2022 roku, w związku ze zbyciem udziałów spółek zależnych z siedzibą w Federacji Rosyjskiej, tj. Master OOO oraz Broad Gate OOO za pośrednictwem których Emitent prowadził dotychczas swoją działalność, Emitent nie prowadził działalności operacyjnej, prowadził natomiast działania celem ustalenia sposobu prowadzenia takiej działalności w przyszłości.

4. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2022 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2022.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta

Emitent nie podejmował takich inicjatyw w III kwartale 2022 roku.

Alec Fesenko - Prezes Zarządu
14 listopada 2022