

# **JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY FinTech Ventures S.A.**

---

## **I KWARTAŁ 2021 ROKU**

Warszawa, 17 maj 2021 r.

Raport FinTech Ventures S.A. za I kwartał roku 2021 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

## **SZANOWNI AKCJONARIUSZE,**

Niniejszym przekazujemy raport okresowy z działań Emitenta (Spółki) za I kwartał 2021 roku.

## **PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE**

### **DANE SPÓŁKI**

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

### **ZARZĄD**

Ivan Hanamov – Prezes Zarządu

### **RADA NADZORCZA**

Carl Jesper Bergqvist – Członek Rady Nadzorczej

Bertil von Goetz – Członek Rady Nadzorczej

Jan Vidar Hugsted – Członek Rady Nadzorczej

Alex Horlach – Członek Rady Nadzorczej

Gustaf du Reitz Nordlof - Członek Rady Nadzorczej

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>40 217 237,50</b>	<b>2 706,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>2 706,00</b>	<b>2 706,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	2 706,00	2 706,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>40 214 531,50</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	40 214 531,50	0,00
a) w jednostkach powiązanych	40 214 531,50	0,00
- udziały lub akcje	40 214 531,50	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	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>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>33 199 153,16</b>	<b>63 933 900,03</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>32 211 109,24</b>	<b>63 459 344,85</b>
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
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	32 211 109,24	63 459 344,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	434 770,22	656 209,97
- do 12 miesięcy	434 770,22	656 209,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	332 759,88	85 249,23
c) inne	31 443 579,14	62 717 885,65
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>986 043,92</b>	<b>345 653,80</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	986 043,92	345 653,80
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	952 904,42	296 656,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	952 904,42	296 656,89
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33 139,50	48 996,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33 139,50	48 996,91
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 000,00</b>	<b>128 901,38</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>73 416 390,66</b>	<b>63 936 606,03</b>

**JEDNOSTKOWY BILANS - PASywa**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>70 163 899,90</b>	<b>57 382 870,31</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>15 701 023,90</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-1 148 668,61</b>	<b>-7 072 004,35</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-1 724 945,41</b>	<b>-240 865,34</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>3 252 490,76</b>	<b>6 553 735,72</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 252 490,76</b>	<b>6 553 735,72</b>
1. 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. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 252 490,76	6 553 735,72
a) kredyty i pożyczki	2 559 749,34	5 709 736,95
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:	373 571,50	333 187,13
- do 12 miesięcy	373 571,50	333 187,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	73 748,86	44 396,49
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	245 421,06	466 415,15
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>73 416 390,66</b>	<b>63 936 606,03</b>

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>199 872,13</b>	<b>238 440,49</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	194 314,31	226 040,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 215,00	34,00
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 944,60	12 365,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398,22	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-199 872,13</b>	<b>-238 440,49</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-199 872,13</b>	<b>-238 440,49</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>75 660,93</b>	<b>401,15</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 621,13	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	72 000,00	0,00
V. Inne	39,80	401,15
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 600 734,21</b>	<b>2 826,00</b>
I. Odsetki, w tym:	1 599 155,91	2 430,00
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00

II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	1 578,30	396,00
<b>I.</b>	<b>Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-1 724 945,41</b>	<b>-240 865,34</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-1 724 945,41</b>	<b>-240 865,34</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie		Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 724 945,41</b>	<b>-240 865,34</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>2 025 363,46</b>	<b>-362 165,64</b>
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 600 734,21	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-72 000,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	433 724,06	-990 245,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	62 905,19	628 079,94
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>300 418,05</b>	<b>-603 030,98</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 144 599,50</b>	<b>41 120,00</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i praw.	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 144 599,50	41 120,00
	a) w jednostkach powiązanych	1 054 599,50	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	90 000,00	41 120,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	90 000,00	41 120,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 144 599,50</b>	<b>-41 120,00</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>681 565,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	681 565,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>681 565,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-162 616,45</b>	<b>-644 150,98</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-162 616,45</b>	<b>-644 150,98</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>195 755,95</b>	<b>693 147,89</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>33 139,50</b>	<b>48 996,91</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0)</b>	<b>56 507 053,64</b>	<b>57 623 735,65</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>56 507 053,64</b>	<b>57 623 735,65</b>



<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 200 000,00	7 200 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	50 136 490,02	57 495 740,00
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	15 701 023,90	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	15 701 023,90	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	15 701 023,90	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- nabycie akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	15 701 023,90	0,00

<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 148 668,61</b>	<b>-7 072 004,35</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych – na pokrycie strat	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 148 668,61	7 072 004,35
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1 148 668,61	7 072 004,35
a) Zwiększenia z tytułu	0,00	0,00
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-przeniesienia straty za ubiegły okres rozliczeniowy	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 148 668,61	7 072 004,35
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 148 668,61	-7 072 004,35
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-1 724 945,41</b>	<b>-240 865,34</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 724 945,41	240 865,34
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>70 163 899,90</b>	<b>57 382 870,31</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>70 163 899,90</b>	<b>57 382 870,31</b>

## I.B. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

### SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>38 201 907,37</b>	<b>2 706,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>11 325 767,44</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	11 325 767,44	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>25 600 443,93</b>	<b>0,00</b>
1. Wartość firmy jednostki zależne	25 600 443,93	0,00

<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
4. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
5. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>2 706,00</b>	<b>2 706,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	2 706,00	2 706,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 272 990,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 272 990,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	1 272 990,00	0,00
- udziały lub akcje	1 272 990,00	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	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>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>36 742 663,73</b>	<b>63 933 900,03</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>34 892 987,78</b>	<b>63 549 344,85</b>
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
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	34 892 987,78	63 459 344,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	358 597,04	656 209,97
- do 12 miesięcy	358 597,04	656 209,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	332 759,88	85 249,23

c) inne	34 201 630,86	62 717 885,65
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 847 675,95</b>	<b>345 653,80</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 847 675,95	345 653,80
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	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 jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	952 904,42	296 656,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	952 904,42	296 656,89
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	894 771,53	48 996,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	894 771,53	48 996,91
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę</b>	<b>0,00</b>	<b>128 901,38</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>74 944 571,10</b>	<b>63 936 606,03</b>

## SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>68 229 516,92</b>	<b>57 382 870,31</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>15 701 023,90</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>1 653 589,49</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-3 041 497,79</b>	<b>-5 806 808,25</b>
<b>VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-3 420 088,70</b>	<b>-1 506 061,44</b>
<b>B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	<b>540 553,10</b>	<b>0,00</b>
<b>C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>6 174 501,09</b>	<b>6 553 735,72</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00

- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 398 776,60</b>	<b>0,00</b>
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	2 398 776,60	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	2 398 776,60	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 775 724,49</b>	<b>6 553 735,72</b>
1. 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. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 775 724,49	6 553 735,72
a) kredyty i pożyczki	2 720 014,31	5 709 736,95
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:	638 423,12	333 187,13
- do 12 miesięcy	638 423,12	333 187,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	73 748,86	44 396,49
h) z tytułu wynagrodzeń	2 083,48	0,00
i) inne	341 454,72	466 415,15
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>74 944 571,10</b>	<b>63 936 606,03</b>

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>288 225,12</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	288 225,12	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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 068 821,93</b>	<b>238 440,49</b>
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	
III.	Usługi obce	1 999 441,94	226 040,81
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 215,00	34,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	23 405,27	12 365,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398,22	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	42 361,50	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 780 596,81</b>	<b>-238 440,49</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>11 420,17</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	11 420,17	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11 547,31</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	11 547,31	0,00
<b>F.</b>	<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 780 723,95</b>	<b>-238 440,49</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>75 660,93</b>	<b>401,15</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3 621,13	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	72 000,00	0,00
V.	Inne	39,80	401,15
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 615 713,22</b>	<b>2 826,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	1 599 155,91	2 430,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	16 557,31	396,00
<b>I.</b>	<b>Zysk z działalności gospodarczej (I+/-J)</b>	<b>-3 320 776,24</b>	<b>-240 865,34</b>
<b>J.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>716 639,54</b>	<b>0,00</b>
	I.Odpis wartości firmy – jednostki zależne	716 639,54	0,00
<b>K.</b>	<b>Wynik Brutto</b>	<b>-4 037 415,78</b>	<b>-240 865,34</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>-617 327,08</b>	
<b>O.</b>	<b>Wynik netto (K-L-M+/-N)</b>	<b>-3 420 088,70</b>	<b>-240 865,34</b>

**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>- 3 420 088,70</b>	<b>-240 865,34</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 664 264,00</b>	<b>-362 165,64</b>
1. Odpis wartości firmy	716 639,54	0,00
2. Zyski (straty) mniejszości	-617 327,08	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 600 734,21	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-72 000,00	0,00
5. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	98 133,56	-990 245,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-61 916,23	628 079,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-1 755 824,70</b>	<b>-603 030,98</b>
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>90 000,00</b>	<b>41 120,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i praw.	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	90 000,00	41 120,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	90 000,00	41 120,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	90 000,00	41 120,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-90 000,00</b>	<b>-41 120,00</b>
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 291 145,15</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1 609 580,15	0,00
2. Kredyty i pożyczki	681 565,00	0,00

3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>2 291 145,15</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/- B.III+/-C.III)</b>	<b>445 320,45</b>	<b>-644 150,98</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>445 320,45</b>	<b>-644 150,98</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>449 451,08</b>	<b>693 147,89</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>894 771,53</b>	<b>48 996,91</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0)</b>	<b>55 915 685,44</b>	<b>57 623 735,65</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>55 915 685,44</b>	<b>57 623 735,65</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00



- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	15 701 023,90	0,00
a) zwiększenie	15 701 023,90	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
4.3 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	<b>15 701 023,90</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-3 041 497,79</b>	<b>-7 072 004,35</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 041 497,79	7 072 004,35
5.3. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu) pokrycia strat	0,00	0,00
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 041 497,79	7 072 004,35
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 041 497,79	-7 072 004,35

6. Różnice kursowe z przeliczenia na początek	0,00	0,00
6.1 Zmiana różnic kursowych z przeliczenia	1 653 589,49	0,00
a) zwiększenia	1 653 589,49	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
<b>7. Wynik netto</b>	<b>-3 420 088,70</b>	<b>-240 965,34</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	3 420 088,70	240 865,34
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>68 229 516,92</b>	<b>57 382 870,31</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>68 229 516,92</b>	<b>57 382 870,31</b>

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

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

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

### W zakresie ewidencji środków trwałych

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

### W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

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

### **W zakresie ewidencji inwestycji**

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

### **W zakresie ewidencji towarów i materiałów**

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

### **W zakresie ewidencji należności i zobowiązań**

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

### **W zakresie ustalania wyniku finansowego**

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

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym okresie obrachunkowym.

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

#### **KOMENTARZ DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Jednym z ważniejszych wydarzeń w działalności Spółki w I kwartale 2021 roku było podanie do publicznej wiadomości w dniu 14 stycznia 2021 nowej strategii Spółki. Zakłada ona, że Emitent skoncentruje się na: pozyskaniu nowych użytkowników przez Spoko.app - PU Group Ltd (Emitent jest większościowym akcjonariuszem podmiotu), oferowaniu rozwiązania typu white label (w których technologia PU Group Ltd jest zintegrowana z usługami w banku, IT, telekomunikacji itp.) oraz pozyskaniu spółki technologicznej z know-how w zakresie rynku usług płatniczych.

Efektom realizacji powyższej strategii jest co miesięczne raportowanie przez Emitenta o ilości pozyskiwanych nowych aktywnych użytkowników SPOKO.app, będące własnością PU Group Ltd, które jest jednym z najszybciej rozwijających się fintechów w Polsce. Według danych na koniec I kwartału 2021 roku z aplikacji SPOKO.app korzystało na tamten moment ponad 471 tys. aktywnych użytkowników na całym świecie. Spółka planuje rozwijać swoją technologię oraz intensywnie budować rozpoznawalność marki w nowych krajach.

W dniu 26 lutego 2021 r. Emitent poinformował o przedłużeniu negocjacji związanych z przejęciem podmiotu działającego w branży IT do 30 kwietnia 2021 r. Następnie ten termin został wydłużony do 30 czerwca 2021 roku.

W dniu 8 marca 2021r. Zarząd Emitenta poinformował, iż podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii D. Na mocy podjętej Uchwały podwyższa się kapitał zakładowy Spółki z kwoty 7.200.000,00 zł do kwoty 8.240.183,30 zł, to jest o kwotę 1.040.183,30 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego dokonane zostanie poprzez emisję 10.401.833 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Cenę emisyjną akcji ustalono na poziomie 1,63 zł za każdą akcję. Emisja akcji serii D zostanie przeprowadzona w drodze subskrypcji prywatnej. Akcje zostaną pokryte wkładem pieniężnym przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego.

Emitent zamknął I kwartał 2021 roku stratą na poziomie 1 724 945,41 zł co oznacza znaczne pogorszenie względem I kwartału 2020 roku, kiedy to strata wyniosła 240 865,34 zł. Głównym powodem straty jest naliczenie odsetek od zobowiązań w trakcie konwersji zobowiązań na akcje nowej emisji serii D.

Istotnie spadły zobowiązania Spółki do kwoty 3 252 490,76 zł w I kwartale 2021 roku wobec 6 553 735,72 zł na koniec I kwartału 2020 roku. Głównym powodem spadku zobowiązań jest konwersja zobowiązań na akcje serii D po cenie 1,63 zł.

#### **KOMENTARZ DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Na dzień 31.03.2021 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane Emitenta oraz dwóch spółek zależnych:

1. PU Group Limited z siedzibą w Londynie,
2. Payment&security solution World Wide ABz siedzibą wStallbacken.

Grupa Kapitałowa zamknęła I kwartał 2021 roku stratą netto na poziomie 3 420 088,70 zł, co oznacza znaczne pogorszenie względem wyników za I kwartał 2020 roku, kiedy strata netto wyniosła 240 865,34 zł. W I kwartale 2021 roku wzrosły kapitały własne do kwoty 68 229 516,92 zł wobec 57 382 870,31 zł na koniec I kwartału 2020 roku.

W I kwartale 2021 roku PU Group Limited intensywnie rozwijał swój nowy produkt pod marką SPOKO.app oferujący natychmiastowe przelewy do mieszkańców większości świata. Aplikacja SPOKO.app w I kwartale 2021 r. pozyskała 471 tys. aktywnych użytkowników. Jest to bardzo dynamiczny przyrost nowych użytkowników. Docelowo SPOKO ma umożliwić transfer pieniędzy z 51 krajów do 86 krajów.

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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2021.

#### **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

#### **VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

#### **VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Na dzień 31.03.2021 roku FinTech Ventures S.A. tworzy Grupę Kapitałową FinTech Ventures S.A. i jest spółką dominującą. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi:

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

Spółka ta podlega konsolidacji metodą pełną.

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

Spółka ta podlega konsolidacji metodą pełną.

<b>Firma:</b>	<b>Intelligent Gaming Solutions S.A.</b>
Forma prawna	Spółka akcyjna
Siedziba	Poznań
Adres	ul. Jasielska 16, 60-476 Poznań
Kapitał zakładowy	1 100 000,00 PLN
Przedmiot działalności	Spółka po przejęciu Elless IPR AB (obecnie International Gaming Systems AB) zamierza się skupić na produkcji i dystrybucji gier oraz rozwoju marki Bingolotto.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	27,27% udziałów w kapitale zakładowym
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	27,27% udziału w ogólnej liczbie głosów

Spółka ta nie podlega konsolidacji metodą pełną.

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

Spółka, która nie podlegają konsolidacji to Intelligent Gaming Solutions S.A.

Podstawa prawna – art. 57 pkt. 2 Ustawy o Rachunkowości.

## IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Intelligent Gaming Solutions S.A. [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	248 100,00
Zysk netto	-29 182,09	-42 977,61
Bilans	Na dzień 31.03.2021	Na dzień 31.03.2020
Kapitał własny	248 557,98	509 311,61
Aktywa razem	31 785 155,40	667 934,42

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

Na dzień 17 maja 2021 r. struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Anders Holmstedt	21 867 289	30,37 %	30,37 %
Lofar AB	20 036 000	27,83%	27,83%
Stallbacken Invest Fintech AB	19 984 000	27,76 %	27,76%
Pozostali	10 112 711	14,04 %	14,04 %
Łącznie	72 000 000	100,00%	100,00%

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

Zatrudnienie w spółce dominującej Emitenta na dzień 31.03.2021 roku.

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

*Dane na koniec I kwartału 2021 r.*

Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na dzień 31.03.2020 roku.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	3	3
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	---

*Dane na koniec I kwartału 2021 r.*

Warszawa, dnia 17 maj 2021 r.

**Ivan Hanamov**



**Prezes Zarządu**