

Centurion Finance

ASI Spółka Akcyjna



RAPORT

za

I KWARTAŁ 2024 r.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

14.05.2024 r.

RAPORT KWARTALNY ZAWIERA:

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Struktura akcjonariatu	3
3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	3
4. Oświadczenie Zarządu Emitenta.....	5
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości	6
6. Dane finansowe jednostkowe w PLN: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych	8
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, sytuację finansową oraz osiągnięte wyniki.....	17
8. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram.....	18
9. Prognozy finansowe	18
10. Informacja na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie	19
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	19

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma):	Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna
Adres siedziby:	ul. Aleksandra Zająca 22, 40-749 Katowice
KRS:	396 580
REGON:	21 527 685
NIP:	894-302-31-31
Poczta e-mail:	kontakt@centurionsa.pl
Strona www:	www.centurionsa.pl
Ilość akcji:	Razem 87 079 287 szt., w tym: 1 600 000 szt. akcji serii A, 3 000 000 szt. akcji serii B, 500 000 szt. akcji serii C, 81 979 287 szt. akcji serii D.
Zarząd:	Bartosz Boszko – Prezes Zarządu Łukasz Ochman – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Justyna Darmoń – Przewodnicząca RN Michał Hajdukiewicz – Zastępca Przewodniczącej RN Aleksander Gil Krzysztof Barczyk Piotr Szot

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

W I kwartale nie doszło do zmian w akcjonariacie Spółki.

Stan na dzień 31.03.2024 r.:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w głosach na WZA
Joanna Boszko	61 775 270	70,94%	61 775 270	70,94%
Pozostali	25 304 017	29,06%	25 304 017	29,06%
SUMA:	87 079 287	100,00%	87 079 287	100,00%

3. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Spółka w dniu 31.03.2024 r. posiadała 100% udziałów w spółce Centurion Nieruchomości sp. z o.o.

Pełna nazwa przedsiębiorstwa zależnego	Centurion Nieruchomości sp. z o.o.
Przedmiot działalności	Branża nieruchomości
NIP	9542776836
REGON	367026386
Numer KRS	662987
Adres siedziby:	ul. A. Zająca 22, 40-749 Katowice
Ilość udziałów Emitenta	400
Udział w kapitale zakładowym	100%
Ilość głosów Emitenta na WZ	400
Udział w głosach na WZ	100%

4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Dotyczące informacji finansowych i danych za I kwartał 2024 r.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach („Emitent”) przedstawia raport za I kwartał 2024 r., na który składają się:

- Jednostkowe dane finansowe Emitenta zamykające się zyskiem netto w I kwartale 2024 r. w wysokości 5 087 435,99 PLN,
- Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- Informacja Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Bartosz Boszko

Prezes Zarządu

Łukasz Ochman

Wiceprezes Zarządu

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Raport za I kwartał 2024 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. oraz dane porównawcze za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami). Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za I kwartał 2024 r. Jednocześnie należy zaznaczyć, że Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2023 roku.

1. **Środki trwałe** wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie rzeczowego majątku trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności.
2. **Inwestycje w aktywa finansowe** wyceniane są w następujący sposób:
 - a) Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest wg wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z roku 2001 Nr 149, poz. 1674),
 - b) Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość,
 - c) Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość,
 - d) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.
4. **Kapitały własne** stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
 - 4.1. **Kapitał zakładowy (akcyjny)** – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.

- 4.2. Kapitał zapasowy - powstał z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji serii C powyżej ich wartości nominalnej, pomniejszonej o wydatki związane z emisją akcji serii C.
- 4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych - stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych.
- 4.4. Zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
5. **Zobowiązania** finansowe wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.
6. **Przychody ze sprzedaży** stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
7. **Koszty działalności operacyjnej** stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
8. **Obciążenia podatkowe** zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.
9. **Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka posiada 100% udziałów w spółce Centurion Nieruchomości sp. z o.o. Zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Wybrane dane finansowe Centurion Nieruchomości sp. z o.o. (dane w PLN):

	01.01.2024 - 31.03.2024
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychody finansowe i otrzymane dotacje	260 813,00
Wynik finansowy netto	32 982,25
Kapitał (fundusz) własny	230 749,02
Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	550 000,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-372 233,23
Wartość aktywów	2 697 672,83
Przeciętne roczne zatrudnienie	0

**6. DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE W PLN: BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM,
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Bilans

AKTYWA		Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
A.	Aktywa trwałe	2 966 359,84	4 287 975,05
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	3 986,54	7 882,78
	1. Środki trwałe	3 986,54	7 882,78
	a/ grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	1 192,92	1 946,32
	d/ środki transportu	2 793,62	5 936,46
	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	2 889 129,37	4 212 883,66
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 889 129,37	4 212 883,66
	a/ w jednostkach powiązanych	2 388 758,88	2 816 637,37
	- udziały lub akcje	197 766,77	316 034,16
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	2 190 992,11	2 500 603,21
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b/ w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	500 370,49	0,00
	- udziały lub akcje	428 140,07	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

	- udzielone pożyczki	72 230,42	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c/ w pozostałych jednostkach	0,00	1 396 246,29
	- udziały lub akcje	0,00	755 500,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	640 746,29
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73 243,93	67 208,61
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	71 970,78	10 464,84
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 273,15	56 743,77
B.	Aktywa obrotowe	14 916 549,89	8 255 648,81
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 poczet dostaw i usług	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	324 678,42	13 969,99
	1. Należności od jednostek powiązanych	36,90	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36,90	0,00
	- do 12 miesięcy	36,90	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	324 641,52	13 969,99
	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	7 588,35	9 845,56
	c/ inne	317 053,17	4 124,43
	d/ dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	14 587 655,70	8 219 454,84
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 587 655,70	8 219 454,84

	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	14 505 048,99	8 044 211,65
	- udziały lub akcje	14 505 048,99	7 683 343,05
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	360 868,60
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 606,71	175 243,19
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82 606,71	175 243,19
	- 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	4 215,77	22 223,98
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	17 882 909,73	12 543 623,86

PASywa		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.03.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	15 267 787,25	11 132 366,28
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 707 928,70	8 707 928,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	215 857,00	215 857,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	215 857,00	215 857,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 256 565,56	271 601,10
VI.	Zysk (strata) netto	5 087 435,99	1 936 979,48
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 615 122,48	1 411 257,58
I.	Rezerwy na zobowiązania	164 304,11	97 798,17

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 304,11	84 798,17
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	18 000,00	13 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	18 000,00	13 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	976 602,21	967 175,35
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	429 641,10
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	976 602,21	537 534,25
a/ kredyty i pożyczki	976 602,21	537 534,25
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	1 474 216,16	346 284,06
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	5 078,95
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	5 078,95
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	1 474 216,16	341 205,11
a/ kredyty i pożyczki	587 671,23	0,00
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:	132 851,75	148 195,11
- do 12 miesięcy	132 851,75	148 195,11
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	193 010,00
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	753 693,18	0,00
	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
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem		17 882 909,73	12 543 623,86

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
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 "+", zmniejszenie-wartość "-")	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	92 920,10	64 574,20
	I. Amortyzacja	974,04	974,06
	II. Zużycie materiałów i energii	17 639,90	8 435,90
	III. Usługi obce	39 282,52	41 972,71
	IV. Podatki opłaty, w tym:	8 017,00	8 776,10
	- 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	27 006,64	4 415,43
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-92 920,10	-64 574,20
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	0,00	16 150,00
	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	0,00	16 150,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-92 920,10	-80 724,20
G.	Przychody finansowe	5 221 398,01	2 047 215,60
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a/ od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b/ od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	12 041,83	24 699,46
	- od jednostek powiązanych	11 581,56	11 847,97
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	147 446,99	39 535,71
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 061 909,19	1 982 980,43
	V. Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	41 041,92	29 511,92
	I. Odsetki, w tym:	36 512,15	15 978,09
	- 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 wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV. Inne	4 529,77	13 533,83
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	5 087 435,99	1 936 979,48
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	5 087 435,99	1 936 979,48

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 180 351,26	9 195 386,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 180 351,26	9 195 386,80
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 707 928,70	8 707 928,70
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	- emisja akcji serii D	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie akcji	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 707 928,70	8 707 928,70
	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	215 857,00	215 857,00
	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 ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	215 857,00	215 857,00
	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	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	0,00	0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie do kapitału podstawowego w związku z zarejestrowaniem podwyższenia kapitału w Krajowym Rejestrze Sądowym	0,00	0,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 256 565,56	271 601,10
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 137 907,33	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 137 907,33	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 137 907,33	0,00
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-883 341,77	271 601,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-883 341,77	271 601,10
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazanie zysku na pokrycie strat	0,00	0,00
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-883 341,77	271 601,10
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 254 565,56	271 601,10
	6. Wynik netto	5 087 435,99	1 936 979,48
	a) zysk netto	5 087 435,99	1 936 979,48
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 265 787,25	11 132 366,28
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 267 787,25	11 132 366,28

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-58 132,76	
	I. Zysk (strata) netto	5 087 435,99	1 936 979,48
	II. Korekty razem	-5 145 568,75	-2 555 064,13
	1. Amortyzacja	974,04 zł	974,06
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 470,32 zł	-24 699,46
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 209 356,18 zł	284 449,08
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00 zł	-498 016,98
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00 zł	0,00

7. Zmiana stanu należności	-122 794,22 zł	9 062,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	161 582,20 zł	298 360,06
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-444,91 zł	595 867,90
10. Inne korekty	0,00 zł	-3 221 061,43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-58 132,76	-618 084,65
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-333 173,66	
I. Wpływy	3 535 923,96	2 118 038,22
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 535 923,96 zł	1 888 038,22
a) w jednostkach powiązanych	50 000,00 zł	56 443,39
b) w pozostałych jednostkach	3 485 923,96 zł	1 831 594,83
- zbycie aktywów finansowych	3 251 354,10 zł	1 808 245,22
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	120 000,00 zł	0,00
- odsetki	114 569,86 zł	23 349,61
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	230 000,00
II. Wydatki	3 869 097,62	1 289 807,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	-2 922,16
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 869 097,62 zł	1 292 729,40
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00
b) w pozostałych jednostkach	3 869 097,62 zł	1 292 729,40
- nabycie aktywów finansowych	3 869 097,62 zł	970 461,20
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	322 268,20
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-333 173,66	828 230,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-22 648,51	
I. Wpływy	0,00	-109 235,33
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	-133 934,79
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	24 699,46
II. Wydatki	22 648,51	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	22 640,07	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	8,44	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-22 648,51	-109 235,33
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-413 954,93	100 911,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-413 954,93	100 911,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	496 561,64	74 332,19
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	82 606,71	175 243,19
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

7. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, SYTUACJĘ FINANSOWĄ ORAZ OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W pierwszym kwartale Emitent osiągnął zysk netto w wysokości 5 087 435,99 zł, na który przede wszystkim złożyła się aktualizacja wartości aktywów finansowych Emitenta w wysokości 5 061 909,19 zł. W tym trudnym dla rynku czasie, gdzie rosną wybrane sektory i pojedyncze spółki a NewConnect dogorywa, nasze aktywa są dobrze wyceniane. Kolejny raz daje to potwierdzenie, że nasze analizy i podejście biznesowe są skuteczne i korzystne dla spółki oraz jej akcjonariuszy. Z działalności inwestycyjnej, gdzie na bieżąco handlowaliśmy akcjami uzyskaliśmy ponad 147 tys. zł dodatniego wyniku, a to dopiero początek roku, który zapowiada się niezwykle ciekawie.

Z istotnych zdarzeń mających miejsce w pierwszym kwartale należy wskazać podpisanie przedwstępnej umowy sprzedaży wszystkich posiadanych przez Emitenta udziałów w kapitale zakładowym Milisystem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Transakcja ma zostać rozliczona do dnia 12 października 2024. Sprzedaż udziałów związana jest z rekompozycją portfela oraz wycofywaniem się z inwestycji niepublicznych. Transakcja zakupu tych udziałów była naszym ukłonem w stronę udziałowców Milisystem sp. z o. o. jak i akcjonariuszy Milisystem S.A. Dzięki sprzedaży tego udziału, Milisystem SA pozyskała kwotę 300 tys. zł, którą wykorzystwała do realizacji wysokomarżowych projektów. Ponadto na tamtym etapie była to spółka o niskich kapitałach własnych, która bez naszej pomocy weszłaby w kapitały ujemne, a co za tym idzie notowana byłaby w systemie jednolitym z dwoma fixingami. Na uwagę zasługuje fakt osiągnięcia rewelacyjnych wyników przez Milisystem S.A. w 2023 roku. Przychody ze sprzedaży wyniosły 17 873 999,49 zł, a zysk netto 4 463 112,36 zł, w wyniku czego zostały spłacone wszystkie pożyczki zaciągnięte wcześniej przez Milisystem S.A. Niestety po podaniu wyników nastąpiła drastyczna przecena akcji spółki Milisystem, w wyniku której akcje straciły ponad połowę swojej wartości.

Naszą kolejną inwestycją w spółki z sektora militarnego było dokonane w dniu 26 lutego 2024 r. przekroczenie progu 5% w kapitale zakładowym Sunway Network S.A. - na dzień wysłania zawiadomienia Spółka posiadała 150 087 akcji Sunway Network SA. Na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy tej spółki w dniu 23 kwietnia 2024 została podjęta uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 1,6 mln zł poprzez emisję 16 mln akcji w zamian za wkłady

niepieniężne w postaci 10 000 udziałów stanowiących 100% kapitału zakładowego spółki Sunway Network Company Limited z siedzibą w Hong Kongu. W raporcie bieżącym 54/2023 Sunway Network SA poinformowała, że dnia 19 grudnia 2023 r. zawarła umowę dystrybucyjną z Milisystem S.A. dotyczącą dystrybucji trenażera strzeleckiego opartego o technologię laserową produkowanego przez Sunway Network LTD, którego Sunway Network SA jest wyłącznym dystrybutorem na terenie Europy. Umowa obejmuje dystrybucję na terenie Europy z wyłącznością na terenie Polski. Umowa została zawarta na okres 10 lat z możliwością jej przedłużenia. W naszej ocenie była to informacja strategiczna dla obu spółek, stąd nasza decyzja o zaangażowaniu się kapitałowo w Sunway Network SA.

W marcu Emitent przekroczył próg 5% udziału w kapitale zakładowym w Fintech S.A. Spółka ta powstała w 2010 roku. Specjalizuje się ona w nowoczesnych rozwiązaniach z zakresu zabezpieczania i przechowywania danych. Firmę tworzą specjaliści, posiadający doświadczenie oraz wiedzę w zakresie analizy, projektowania oraz implementacji wysokiej klasy rozwiązań zarówno sprzętowych jak i programowych. Podstawową działalnością operacyjną Spółki jest projektowanie i wdrażanie systemów bezpieczeństwa teleinformatycznego. Obecnie jest to segment operacyjny spółki, który jest najmocniej rozwijany. W IV kwartale 2023 r. spółka kontynuowała realizację projektu o wartości około 39,93 mln zł brutto, który nie został jeszcze w pełni rozliczony. Realizacja ww. projektu jest na ukończeniu. Spółka zrealizowała również wiele innych mniejszych projektów osiągając z tego tytułu przychód w wysokości 13 126 853,65 zł. Za 4 kwartały 2023 r. przychody wyniosły 43 251 859,82 zł a zysk z działalności operacyjnej wyniósł 5 386 482,30 zł, co daje 0,0587 zł zysku netto na akcję. 5 marca 2024 r. Fintech SA poinformował komunikatem ESPI, że złożył wniosek o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu prowadzonego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. łącznie 72 560 179 akcji spółki.

Notowania akcji Emitenta wciąż pozostają zawieszane, w związku z uchwałą GPW SA dotyczącą zawieszenia obrotu akcjami wszystkich publicznych alternatywnych spółek inwestycyjnych. Na rynku nadal nie ma informacji jakie są planowane czynności zmierzające do przywrócenia notowań ASI, zarówno od ustawodawcy jak i od regulatora. Szerzej ten temat opiszemy w raporcie rocznym.

Spółka zależna Emitenta – Centurion Nieruchomości sp. z o.o. – kontynuuje swoją działalność operacyjną. Na chwilę obecną są to przede wszystkim czynności prowadzące do sprzedaży działek położonych w Dąbrowie Górniczej w obrębie Ujejsce.

8. INFORMACJE NA TEMAT REALIZACJI CELÓW EMISYJNYCH I KOMENTARZ EMITENTA ODNOŚNIE STOPNIA REALIZACJI PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ ICH HARMONOGRAM

W zakresie dotyczącym realizacji celów emisji Zarząd informuje, że Spółka realizuje cele zgodnie z przyjętą strategią.

9. PROGNOZY FINANSOWE

Emitent nie przedstawia prognoz.

10. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym przedmiotowym raportem Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

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

Na dzień sporządzenia raportu Spółka nie zatrudniała osób na etat. Osoby współpracują ze spółką w oparciu o powołanie do organów spółki lub w oparciu o umowy cywilnoprawne.

Prezes Zarządu

Bartosz Boszko

Wiceprezes Zarządu

Łukasz Ochman

14.05.2024 r.