

# **JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY FinTechVentures S.A.**

---

## **III KWARTAŁ 2021 ROKU**

Warszawa, 15 listopada 2021 r.

Raport FinTechVentures S.A. za III 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 III kwartał 2021 roku.

## **PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE**

### **DANE SPÓŁKI**

Firma:	FinTechVentures 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 30.09.2020	Stan na 30.09.2021
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>35 806 548,00</b>	<b>21 076 953,26</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>35 803 842,00</b>	<b>21 074 247,26</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	35 803 842,00	21 074 247,26
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	35 803 842,00	21 074 247,26
- udziały lub akcje	35 803 842,00	18 211 892,96
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	2 862 354,30
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostek, 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>33 936 739,64</b>	<b>32 235 153,21</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>32 117 633,50</b>	<b>31 310 048,28</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	30 288 991,82
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	30 288 991,82
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	32 117 633,50	1 021 056,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	497 848,47	0,00
- do 12 miesięcy	497 848,47	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	189 269,61	478 633,43
c) inne	31 430 515,42	542 423,03
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 819 106,14</b>	<b>925 104,93</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 819 106,14	925 104,93
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 pozostałych jednostkach	1 239 149,11	850 904,42
- udziały lub akcje	708 990,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	530 159,11	850 904,42
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	579 957,03	74 200,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	579 957,03	74 200,51
- 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>0,00</b>	<b>0,00</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>69 743 287,64</b>	<b>53 312 106,47</b>

## JEDNOSTKOWY BILANS - PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2021
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>57 180 961,24</b>	<b>47 190 718,98</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>57 495 740,00</b>	<b>65 042 575,53</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>0,00</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>-7 358 482,96</b>	<b>-24 156 251,54</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-156 295,80</b>	<b>-1 935 788,31</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>12 562 326,40</b>	<b>6 121 387,49</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>12 562 326,40</b>	<b>6 121 387,49</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	298 208,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	60 137,00
- do 12 miesięcy	0,00	60 137,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) kredyty i pożyczki	0,00	227 399,50
c) inne	0,00	10 671,91
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	12 562 326,40	5 823 179,08
a) kredyty i pożyczki	11 726 694,17	5 378 693,27
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:	295 918,71	152 131,01
- do 12 miesięcy	295 918,71	152 131,01
- 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	73 499,02	73 757,86
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	466 214,50	218 596,94
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>69 743 287,64</b>	<b>53 312 106,47</b>

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

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 044 209,43</b>	<b>1 569 332,78</b>	<b>374 734,17</b>	<b>851 673,71</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	974 071,17	1 465 412,57	314 849,55	819 569,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 215,00	452,00	2 831,00	418,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	11 017,80	93 097,42	1 944,60	31 415,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 194,66	10 370,79	398,22	270,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	54 710,80	0,00	54 710,80	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 044 209,43</b>	<b>-1 569 332,78</b>	<b>-374 734,17</b>	<b>-851 673,71</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 560,00</b>	<b>83,00</b>	<b>6 560,00</b>	<b>83,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	6 560,00	83,00	6 560,00	83,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>43 211,81</b>	<b>598,46</b>	<b>18 552,93</b>	<b>598,46</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	43 211,81	598,46	18 552,93	598,46
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 080 861,24</b>	<b>-1 569 848,24</b>	<b>-386 727,10</b>	<b>-852 189,17</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>83 142,13</b>	<b>1 784 370,95</b>	<b>253 520,49</b>	<b>187 161,77</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	83 142,13	8 015,22	79 521,00	3 622,12
- od jednostek powiązanych	79 521,00	0,00	79 521,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	1 530 000,00	0,00	1 530 000,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	234 000,00	174 000,00	- 1358 000,00
V. Inne	0,00	12 355,73	-0,51	11 539,65
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>938 069,20</b>	<b>370 818,51</b>	<b>804 999,20</b>	<b>87 706,64</b>
I. Odsetki, w tym:	125 692,85	233 513,48	50 500,00	82 288,61
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Strata ze zbycia inwestycji	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	62 376,35	137 305,03	4 499,20	5 418,03
<b>I.</b>	<b>Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-1 935 788,31</b>	<b>-156 295,80</b>	<b>-938 205,81</b>	<b>-752 734,04</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-1 935 788,31</b>	<b>-156 295,80</b>	<b>-938 205,81</b>	<b>-752 734,04</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie		Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 935 788,31</b>	<b>-156 295,80</b>	<b>-938 205,81</b>	<b>-752 734,04</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-13 958,20</b>	<b>-2 088 985,46</b>	<b>-23 042,50</b>	<b>-281 470,37</b>
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-8 104,55	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	76 414,57	233 513,48	-29 021,00	147 950,22
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	750 000,00	-1 616 694,97	576 000,00	-34 694,97
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-668 987,04	-31 864 162,97	-215 389,38	-31 168 878,56
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-171 385,73	-81 641,00	-354 632,12	-475 847,06
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Inne korekty	0,00	31 250 000,00	0,00	31 250 000,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-1 949 746,51</b>	<b>-2 245 281,26</b>	<b>-961 248,31</b>	<b>-1 034 204,41</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>330 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	330 000,00	25 000,00	330 000,00	25 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	330 000,00	25 000,00	330 000,00	25 000,00

	-zbycie aktywów finansowych	330 000,00	25 000,00	330 000,00	25 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>2 382 833,20</b>	<b>4 583 477,10</b>	<b>419 942,80</b>	<b>496 500,08</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i praw.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	2 382 833,20	4 583 477,10	419 942,80	496 500,08
	a) w jednostkach powiązanych	2 132 833,30	4 239 010,10	169 942,80	152 033,08
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	4 239 010,10	0,00	375 510,08
	- udzielone pożyczki	2 132 833,30	0,00	169 942,80	-223 477,00
	b) w pozostałych jednostkach	250 000,00	344 467,00	250 000,00	344 467,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	120 990,00	0,00	120 990,00
	- udzielone pożyczki	250 000,00	223 477,00	250 000,00	223 477,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2 052 833,30</b>	<b>-4 558 477,10</b>	<b>-89 942,80</b>	<b>-471 500,08</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>4 111 527,05</b>	<b>7 088 132,50</b>	<b>507 714,44</b>	<b>900 000,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 111 527,05	7 088 132,50	507 714,44	900 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>230 996,47</b>	<b>397 565,00</b>	<b>53 326,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	230 996,47	397 565,00	53 326,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	57 985,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 880 530,58</b>	<b>6 690 567,50</b>	<b>454 388,44</b>	<b>900 000,00</b>



D.	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-122 049,23</b>	<b>-113 190,86</b>	<b>-596 802,67</b>	<b>-605 704,49</b>
E.	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-122 049,23</b>	<b>-113 190,86</b>	<b>-596 802,67</b>	<b>-605 704,49</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>196 249,74</b>	<b>693 147,89</b>	<b>671 003,18</b>	<b>1 185 661,52</b>
G.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>74 200,51</b>	<b>579 957,03</b>	<b>74 200,51</b>	<b>579 957,03</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

## JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>33 180 238,48</b>	<b>57 336 490,02</b>	<b>48 128 924,79</b>	<b>57 933 082,11</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>33 180 238,48</b>	<b>57 336 490,02</b>	<b>48 128 924,79</b>	<b>57 933 082,11</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 040 183,30	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 040 183,30	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 040 183,30	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	8 240 183,30	7 200 000,00	8 240 183,30	7 200 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>65 042 575,53</b>	<b>57 495 740,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	14 906 085,51	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	14 906 085,51	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	14 906 085,51	0,00	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	65 042 575,53	57 495 740,00	65 042 575,53	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	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- rejestracja kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-24 156 251,54</b>	<b>-5 806 808,25</b>	<b>-24 156 251,54</b>	<b>-5 806 808,25</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych – na pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 156 251,54	5 806 808,25	24 156 251,54	5 806 808,25
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	24 156 251,54	5 806 808,25	24 156 251,54	5 806 808,25
a) Zwiększenia z tytułu	0,00	1 551 674,71	997 582,50	955 236,47
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 551 674,71	997 582,50	955 236,47
- przeniesienia straty za ubiegły okres rozliczeniowy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 156 251,54	7 358 482,96	25 153 834,04	6 762 044,72
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 156 251,54	-7 358 482,96	-25 153 834,04	-6 762 044,72
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-1 935 788,31</b>	<b>-156 295,80</b>	<b>-938 205,81</b>	<b>-752 734,04</b>
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	1 935 788,31	156 295,80	938 205,81	752 734,04
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>47 190 718,98</b>	<b>57 180 961,24</b>	<b>47 190 718,98</b>	<b>57 180 961,24</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>47 190 718,98</b>	<b>57 180 961,24</b>	<b>47 190 718,98</b>	<b>57 180 961,24</b>

## I.B. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

### SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2021
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>34 460 383,73</b>	<b>16 777 458,11</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 201 781,24</b>	<b>8 392 138,70</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10 201 781,24	8 205 120,92
4. Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	0,00	187 017,78
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>24 250 955,35</b>	<b>5 890 998,40</b>
1. Wartość firmy jednostki zależne	24 250 955,35	5 890 998,40
<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>IV. 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>4 941,13</b>	<b>2 491 615,01</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 941,13	2 491 615,01
a) w jednostkach powiązanych	4 941,13	220 115,01
- udziały lub akcje	0,00	220 115,01
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	4 941,13	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	2 271 500,00
- udziały lub akcje	0,00	2 271 500,00
- 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>36 487 173,72</b>	<b>32 782 059,23</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>32 221 143,52</b>	<b>31 781 621,79</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	30 288 991,82
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	30 288 991,82
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	32 221 143,52	1 492 629,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	493 957,49	283 001,55
- do 12 miesięcy	493 957,49	283 001,55
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	189 269,61	599 041,07
c) inne	31 537 915,42	610 587,35
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 257 030,20</b>	<b>1 000 437,44</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 257 030,20	1 000 437,44
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	3 387 149,11	850 904,42
- udziały lub akcje	2 856 990,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	530 159,11	850 904,42
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	869 881,09	149 533,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	869 881,09	149 533,02
- 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>0,00</b>	<b>0,00</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>70 938 557,45</b>	<b>49 559 517,34</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2021
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>55 340 355,07</b>	<b>40 467 454,09</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>8 240 183,30</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>63 812 186,50</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>0,00</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>546 236,93</b>	<b>1 103 194,55</b>
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-7 395 954,56</b>	<b>-26 040 039,53</b>
<b>VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-2 505 667,30</b>	<b>-6 639 070,73</b>
<b>B. KAPITAŁ MNIejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>15 598 202,38</b>	<b>9 083 063,25</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>2 241 223,20</b>	<b>1 902 719,15</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 804 136,05
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 241 223,20	98 583,10
a) kredyty i pożyczki	93 223,20	98 583,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	2 148 000,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>13 356 979,18</b>	<b>7 022 526,64</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	298 208,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	60 137,00
- do 12 miesięcy	0,00	60 137,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) kredyty i pożyczki	0,00	227 399,50
c) inne	0,00	10 671,91
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	13 356 979,18	6 724 318,23
a) kredyty i pożyczki	11 736 802,23	5 378 693,27
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:	295 918,71	962 210,38
- do 12 miesięcy	295 918,71	962 210,38
- 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	73 499,02	100 714,38
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	21 099,62
i) inne	1 250 759,22	261 600,58
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>157 817,46</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	157 817,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	157 817,46
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>70 938 557,45</b>	<b>49 559 517,34</b>

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>1 320 320,46</b>	<b>87 889,70</b>	<b>575 550,12</b>	<b>87 889,70</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 320 320,46	87 889,70	575 550,12	87 889,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 108 581,04</b>	<b>2 306 862,85</b>	<b>3 265 063,74</b>	<b>1 572 581,69</b>
I. Amortyzacja	1 609 766,66	0,00	1 529 565,16	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	19 263,99	0,00	5 306,73	0,00
III. Usługi obce	5 634 058,46	1 465 412,57	1 464 325,57	819 569,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 215,00	452,00	2 831,00	418,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	651 602,27	93 097,42	201 480,70	31 415,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 194,66	10 370,79	398,22	270,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	189 480,00	737 530,07	61 156,36	720 907,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-6 788 260,58</b>	<b>-2 218 973,15</b>	<b>-2 689 513,62</b>	<b>-1 484 691,99</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>40 463,39</b>	<b>83,00</b>	<b>29 353,34</b>	<b>83,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	40 463,39	83,00	29 353,34	83,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>45 312,22</b>	<b>598,46</b>	<b>19 465,26</b>	<b>598,46</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Inne koszty operacyjne	45 312,22	598,46	19 465,26	598,46
<b>F.</b>	<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-6 793 109,41</b>	<b>-2 219 488,61</b>	<b>-2 679 625,54</b>	<b>-1 485 207,45</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3 621,13</b>	<b>1 784 370,95</b>	<b>173 999,49</b>	<b>187 161,77</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3 621,13	8 015,22	0,00	3 622,12
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	1 530 000,00	0,00	1 530 000,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	234 000,000	174 000,000	-1 358 000,00
V.	Inne	0,00	12 355,73	-0,51	11 539,65
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>970 981,80</b>	<b>370 818,51</b>	<b>813 942,34</b>	<b>87 706,64</b>
I.	Odsetki, w tym:	125 692,85	233 513,48	50 500,00	82 288,61
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	95 288,95	137 305,03	13 442,34	5 418,03
<b>I.</b>	<b>Zysk z działalności gospodarczej (I+/-J)</b>	<b>-7 760 470,08</b>	<b>-805 936,17</b>	<b>-3 319 568,39</b>	<b>-1 385 752,32</b>
<b>J.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>552 281,10</b>	<b>1 699 731,13</b>	<b>238 837,34</b>	<b>648 767,16</b>
	I.Odpis wartości firmy – jednostki zależne	552 281,10	1 699 731,13	238 837,34	648 767,16
<b>K.</b>	<b>Wynik Brutto</b>	<b>-8 312 751,18</b>	<b>-2 505 667,30</b>	<b>-3 558 405,73</b>	<b>-2 034 519,48</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>-1 673 680,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-323 613,10</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Wynik netto (K-L-M+/-N)</b>	<b>-6 639 070,73</b>	<b>-2 505 667,30</b>	<b>-3 234 792,63</b>	<b>-2 034 519,48</b>

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-6 639 070,73</b>	<b>-2 505 667,30</b>	<b>-3 234 792,63</b>	<b>-2 034 519,48</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 776 845,72</b>	<b>985 811,88</b>	<b>1 475 545,64</b>	<b>1 155 294,88</b>
1. Odpis wartości firmy	552 281,10	1 576 445,95	238 837,34	525 481,98
2. Zyski (straty) mniejszości	-1 673 680,45	-663 899,84	-323 613,10	123 285,18
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	155 935,57	233 513,48	50 500,00	147 950,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	750 000,00	-1 626 694,97	579 000,00	-34 694,97
5. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	18 238,54	0,00	-13 181,20	0,00
6. Amortyzacja	1 609 766,66	0,00	1 529 565,16	0,00
7. Zmiana stanu należności	-296 806,12	-30 479 538,02	371 678,70	-31 158 506,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-53 695,41	695 985,27	-957 239,55	301 779,21
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 681,46	0,00	-38 762,86	0,00
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	704 124,37	31 250 000,00	41 761,16	31 250 000,00

<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-4 862 225,01</b>	<b>-1 519 855,42</b>	<b>-1 759 246,98</b>	<b>-879 224,60</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>330 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	330 000,00	25 000,00	330 000,00	25 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	330 000,00	25 000,00	330 000,00	25 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 463 753,66</b>	<b>5 014 108,44</b>	<b>451 704,58</b>	<b>496 500,08</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i praw.	1 213 753,66	430 631,34	451 704,58	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	250 000,00	4 583 477,10	0,00	496 500,08
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	4 462 487,10	-250 000,00	375 510,08
	-nabycie aktywów finansowych	0,00	4 239 010,10	0,00	375 510,08
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	223 477,00	-250 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	250 000,00	120 990,00	250 000,00	120 990,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	120 990,00	0,00	120 990,00
	- udzielone pożyczki	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 133 753,66</b>	<b>-4 989 108,44</b>	<b>-121 704,58</b>	<b>-471 500,08</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>5 915 663,10</b>	<b>7 088 132,50</b>	<b>1 100 954,65</b>	<b>900 000,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	5 915 663,10	7 088 132,50	1 100 954,65	900 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>230 996,47</b>	<b>402 435,45</b>	<b>53 325,99</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	230 996,47	339 580,00	53 325,99	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	57 985,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	4 870,44	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>5 684 666,63</b>	<b>6 685 697,06</b>	<b>1 047 628,66</b>	<b>900 000,00</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-311 312,03</b>	<b>176 733,20</b>	<b>-833 322,91</b>	<b>-450 724,68</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-311 312,03</b>	<b>176 733,20</b>	<b>-833 322,91</b>	<b>-450 724,68</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>460 845,06</b>	<b>693 147,89</b>	<b>982 855,93</b>	<b>1 320 605,76</b>



<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>149 533,02</b>	<b>869 881,09</b>	<b>149 533,03</b>	<b>869 881,09</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

**SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>31 936 765,18</b>	<b>57 336 490,02</b>	<b>43 859 114,85</b>	<b>57 382 870,31</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>31 936 765,18</b>	<b>57 336 490,02</b>	<b>43 859 114,85</b>	<b>57 382 870,31</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>8 240 183,30</b>	<b>7 200 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 040 183,30	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 040 183,30	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 040 183,30	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	<b>8 240 183,30</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>8 240 183,30</b>	<b>7 200 000,00</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 470,00</b>	<b>64 135 792,87</b>	<b>57 495 740,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	14 906 085,51	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	14 906 085,51	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	14 906 085,51	0,00	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 230 389,03	0,00	323 606,37	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie strat przypadających na udziałowców mniejszościowych	1 230 389,03	0,00	323 606,37	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	<b>63 812 186,50</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>63 812 186,50</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	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>	<b>1 438 519,79</b>	<b>546 236,93</b>	<b>927 705,10</b>	<b>546 236,93</b>
4.1. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Zmiana różnic kursowych	-335 325,24	0,00	175 489,45	0,00
4.3 Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	<b>1 103 194,55</b>	<b>546 236,93</b>	<b>1 103 194,55</b>	<b>546 236,93</b>
<b>5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmniejszenia z tytułu rejestracji kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>7 395 954,56</b>	<b>26 040 288,32</b>	<b>7 395 954,56</b>
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu) pokrycia strat	0,00	0,00	0,00	0,00
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	7 395 954,56	26 040 288,32	7 395 954,56
b) Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	7 396 567,73	26 529 273,56	7 396 576,73
6.7. Zmiany strat z lat ubiegłych	26 040 039,53	0,00	3 404 029,30	471 147,82
a) zwiększenie z tytułu przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	26 040 039,53	0,00	3 404 029,30	471 147,82
6.8 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	26 040 039,53	7 395 954,56	29 444 317,63	7 867 102,38
6.9 Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 040 039,53	-7 395 954,56	-29 444 317,63	-7 867 102,38
<b>7. Wynik netto</b>	<b>-6 639 070,73</b>	<b>-2 505 667,30</b>	<b>-3 234 792,63</b>	<b>-2 034 519,48</b>
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	6 639 070,73	2 505 667,30	3 234 792,63	2 034 519,48
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>40 476 454,09</b>	<b>55 340 355,07</b>	<b>40 476 454,09</b>	<b>55 340 355,07</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>40 476 454,09</b>	<b>55 340 355,07</b>	<b>40 476 454,09</b>	<b>55 340 355,07</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.

## **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**

Spółka w trzecim kwartale 2021 roku kontynuowała podjęte działania mające na celu realizację strategii spółki.

Emitent w trzecim kwartale 2021 roku co miesiąc raportował 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 III kwartału 2021 roku z aplikacji SPOKO.app korzystało na tamten moment ponad 608 tys. aktywnych użytkowników na całym świecie. Oznacza to, że spółka PU Group

zrealizowała swój główny cel strategiczny odnośnie aplikacji Spoko.app przed czasem. W swoich założeniach biznesowych spółka planowała zwiększyć liczbę obsługiwanych klientów do minimum 600 tys. w roku 2021. Cel ten został osiągnięty już we wrześniu 2021 roku, czyli na 3 miesiące przed końcem roku. O powyższym celu biznesowym Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI 1/2021 z dnia 14.01.2021 r. dotyczącym publikacji nowej strategii Spółki.

SPOKO.app jest jednym z najszybciej rozwijających się fintechów w Polsce. Głównym jej celem jest zapewnienie najkorzystniejszych usług przekazów pieniężnych, z optymalnymi wysokościami prowizji, natychmiastową realizacją oraz przejrzystymi kursami walut.

Emitent w dniu 23 sierpnia 2021 r. poinformował, iż został podpisany listy intencyjny pomiędzy Emitentem, a spółką Inceasor Corporate Services AB z siedzibą ul. GrevTuregatan 27, 114 38 Sztokholm, Szwecja. Strony listu intencyjnego zamierzały podpisać stosowną umowę dotyczącą pozyskania środków na rzecz Emitenta, celem finansowania jego dalszego rozwoju. Jednak w dniu 01 października 2021 r. Emitent poinformował, że umowa nie została zawarta.

Emitent skupia się głównie na branży Fintech, dlatego w dniu 31 lipca 2020 roku została zawarta Umowa sprzedaży udziałów, na podstawie której Emitent sprzedał na rzecz Intelligent Gaming Solutions S.A. 66,9% udziałów posiadanych w kapitale zakładowym International Gaming Systems AB (dawniej Elless IPR AB) z siedzibą w Szwecji. Cena sprzedaży została ustalona na 31 650 000 zł, a Strony ustaliły, że na poczet ceny sprzedaży Intelligent Gaming Solutions S.A. zapłaci spółce FinTechVentures S.A. zaliczkę w wysokości 400.000 zł a zapłata całości ceny nastąpi do dnia 30 września 2020 roku. Jednak spółka Intelligent Gaming Solutions S.A. ze względu na przedłużające się procedowanie nad podwyższeniem kapitału w drodze emisji 15 mln akcji serii C termin zapłaty ceny trzykrotnie przekładała. W dniu 31 grudnia 2020 Intelligent Gaming Solutions S.A. poinformował, że zapłata ceny nastąpi do 31 maja 2021 roku. Jednak w dniu 27 maja 2021 Emitent poinformował, iż zostało dokonane obustronne rozwiązanie umowy transakcji w sposób polubowny pomiędzy Emitentem, a drugą stroną transakcji, tj. Intelligent Gaming Solutions S.A. z siedzibą w Poznaniu, z uwagi na fakt, że zapłata ceny sprzedaży, która wynika z umowy zawartej pomiędzy stronami nie jest możliwa do zrealizowania. Emitent postanowił znaleźć innego nabywcę. Dnia 18 sierpnia 2021 roku została zawarta umowa sprzedaży akcji spółki International Gaming Systems AB z siedzibą w Szwecji pomiędzy Emitentem, a spółką Global Direct Partners AB z siedzibą w Szwecji. Wskazana umowa sprzedaży akcji dotyczy sprzedaży 8 111 158 akcji spółki IGS AB, stanowiących 66,90% kapitału zakładowego spółki, za łączną kwotę w wysokości 30 mln zł.

W dniu 20 września 2021 roku Emitent poinformował, iż dnia 17 września 2021 r. została zawarta umowa pomiędzy Emitentem a Duthie Consultants Limited na finansowanie Spółki na łączną kwotę do 40 mln euro. Zgodnie z tą umową kwota główna finansowania wynosi do 30 mln euro przekazywana w serii rund finansowania w ciągu najbliższych 2-3 lat na wniosek Emitenta. Dodatkowo, poza kwotą główną Emitent może zażądać wypłaty kolejnych 10 mln euro. Finansowanie ma zostać wykorzystane celem wsparcia portfelowych spółek Emitenta.

W dniu 1 października 2021 roku Emitent poinformował o zakończeniu się negocjacji, o których rozpoczęciu Emitent informował w raporcie ESPI nr 37/2020 dnia 11 grudnia 2020 r.

Emitent zamknął III kwartał 2021 roku stratą na poziomie 1 935 788,31 zł co oznacza pogorszenie względem III kwartału 2020 roku, kiedy spółka zanotowała stratę na poziomie 156 295,80 zł.

Istotnie spadły zobowiązania Spółki do kwoty 6 121 387,49 073,17 zł w III kwartale 2021 roku wobec 12 562 326,40 zł na koniec III kwartału 2020 roku.

## KOMENTARZ DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na dzień 30.09.2021 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane Emitenta oraz trzech spółek zależnych:

1. PU Group Limited z siedzibą w Londynie,
2. Payment&security solution World Wide A.B. z siedzibą w Stallbacken.
3. PU Group Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

Grupa Kapitałowa zamknęła III kwartał 2021 roku stratą netto na poziomie 6 639 070,73 zł, co oznacza znaczne pogorszenie względem wyników za IIIkwartał 2020 roku, kiedy strata netto wyniosła 2 505 667,30 zł. Istotnie spadły zobowiązania Spółki do kwoty 9 083 063,25zł w IIIkwartale2021 roku wobec 15 598 202,38 zł na koniec IIIkwartału 2020 roku.

W III 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 na koniec III kwartału 2021 r. posiada 608 tys. aktywnych użytkowników. Jest to bardzo dynamiczny przyrost nowych użytkowników. W podanej strategii Spoko.app planowało pozyskać 600 tyś aktywnych użytkowników do końca 2021 roku. Oznacza to, że w trzy kwartały został osiągnięty cel roczny.

Spółka podkreśla, że na obecnym etapie priorytetem jest jak najszybsze pozyskiwanie nowych klientów, co wiąże się z koniecznością dalszych inwestycji. Obecnie, dzięki SPOKO.app, przelewy można nadawać z 32 do 45 krajów, w tym do: Armenii, Azerbejdżanu, Gruzji, Indii, Kazachstanu, Kirgistanu, Mołdawii, Nigerii, Pakistanu, Rosji, Tadżykistanu, Turcji, Turkmenistanu, Ukrainy i Uzbekistanu. SPOKO.app stale optymalizuje i ulepsza aplikację oraz prowadzi kampanie reklamowe w celu pozyskiwania nowych użytkowników, dzięki czemu zamierza utrzymywać satysfakcjonujące tempo wzrostu.

W dniu 19 sierpnia 2021 Emitent poinformował, że została zawarta umowa sprzedaży akcji spółki International Gaming Systems AB. Zostało sprzedane 8 111 158 akcji spółki International Gaming Systems AB stanowiących 66,90 % kapitału zakładowego spółki za łączną kwotę w wysokości 30 mln zł. Kupującym jest spółka Global Direct Partners AB z siedzibą w Szwecji.

#### **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 EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 30.09.2021 roku FinTechVentures S.A. tworzy Grupę Kapitałową FinTechVentures S.A. i jest spółką dominującą. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi:

<b>Firma:</b>	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>	Payment&security solution World Wide AB z siedzibą w Stallbacken
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>	PU Group Poland sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Warszawa 00-876
Adres	Ogrodowa 58
Kapitał zakładowy	5 000,00 PLN

Przedmiot działalności	jest prowadzenie operacji w zakresie działalności portali internetowych oraz działalnością związaną z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki
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

#### VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Na dzień 15listopada2021 r. struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Equity Dynamics AB (1)	20 237 297	24,56 %	24,56 %
Lofar AB	19 036 000	23,10 %	23,10 %
Stallbacken Invest Fintech AB (2)	16 484 000	20,00 %	20,00 %
Pozostali	26 644 536	32,34 %	32,34 %
<b>Łącznie</b>	<b>82 401 833</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

- (1) Podana liczba akcji uwzględnia 1 867 289 akcji spółki będące w posiadaniu Andersa Holmstedt który jest większościowym udziałowcem EquityDynamise AB.  
 (2) Podana liczba akcji uwzględnia 20 000 akcji spółki będące w posiadaniu Jasper Berqvist który jest większościowym udziałowcem Stallbacken Invest Fintech AB.

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

Zatrudnienie w Spółce dominującej Emitenta na dzień 30.09.2021 roku.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
--------------------	----------------------	-----------------------



Umowa o pracę	1	1
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	----

*Dane na koniec III kwartału 2021 r.*


Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na dzień 30.09.2021 roku.

<b>Forma zatrudnienia</b>	<b>Liczba zatrudnionych</b>	<b>Liczba pełnych etatów</b>
Umowa o pracę	5	5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	----

*Dane na koniec III kwartału 2021 r.*

Warszawa, dnia 15 listopada 2021 r.

**Prezes Zarządu**



**Ivan Hanamov**