



New Tech Venture

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

NEW TECH VENTURE SPÓŁKA AKCYJNA

I KWARTAŁ 2021 ROKU

Warszawa, 14 maja 2021 r.

Raport NEW TECH VENTURE S.A. za I kwartał 2021 roku 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”.

NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna

ul. Ptasia 19, 85-447 Bydgoszcz

KRS: 0000389467, Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie

XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 20 722 250,00 zł

tel. +48 22 816 55 60

fax +48 22 816 55 59

www.ntvsa.pl

office@unitedsa.pl

ZARZĄD

Piotr Klomfas - Prezes Zarządu

I. Skrócone sprawozdania finansowe**1. Jednostkowy bilans NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)**

	31.03.2021	31.03.2020
Aktywa razem	3 127	22 224
A. Aktywa trwałe	1 263	9 291
I. Wartości niematerialne i prawne	42	84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	42	84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 183	9 169
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 183	9 169
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38	38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38	38
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 864	12 933
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	872	112
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Należności od pozostałych jednostek	872	112
III. Inwestycje krótkoterminowe	992	12 622
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	992	12 622
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		199
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Pasywa razem	3 127	22 224
A. Kapitał (fundusz) własny	1 215	20 924
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	20 722	20 722
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 175	5 175
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 665	-4 956
VI. Zysk (strata) netto	-17	-17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 912	1 300
I. Rezerwy na zobowiązania	13	11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	11
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 624	1 014
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 624	1 014
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	275	275
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	275	275

2. Jednostkowy rachunek zysków i strat NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01- 31.03.2021	01.01- 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Przychody ze zbycia instrumentów finansowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	17	20
I. Amortyzacja	10	10
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	7	10
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Koszt związany ze zbyciem instrumentów finansowych		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-17	-20
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		1
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		1
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-17	-21
G. Przychody finansowe		14
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		14
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		10
I. Odsetki		10
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-17	-17
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-17	-17

3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01-31.03.2021	01.01-31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-17	-17
II. Korekty razem	10	139
1. Amortyzacja	10	10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-2	-16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2	155
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-10
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-7	122
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	378	63
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe	378	63
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-378	-63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	384	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	384	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	384	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1	59
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1	59
F. Środki pieniężne na początek okresu	2	1
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	1	60

**4. Jednostkowe zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym NEW TECH VENTURE
(dane w tys. złotych)**

	01.01-31.03.2021	01.01-31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 924	22 306
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 924	22 306
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 722	20 722
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 722	20 722
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 175	5 175
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 175	5 175
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 665	4 956
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 665	4 956
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 665	-4 956
6. Wynik netto	-17	-17
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 215	20 924
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 215	20 924

5. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY KAPITAŁOWEJ NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 224	10 551
I.	Wartości niematerialne i prawne	216	9 383
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	216	9 383
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		300
	1. Wartość firmy - jednostki zależne		300
	2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowy majątek trwały	121	383
	1. Środki trwałe	121	383
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.	Należności długoterminowe		
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	2 065	415
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	271	415
	4. Inne inwestycje długoterminowe	1 794	
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	822	70
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	822	70
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	5 020	21 535
I.	Zapasy		1 094
	1. Materiały		
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 094
II.	Należności krótkoterminowe	3 800	7 654
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Należności od pozostałych jednostek	3 800	7 654
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 086	12 605
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 086	12 605
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134	182
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	8 244	32 086

	PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 055	23 443
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 722	20 722
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 614	6 937
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-26 338	-3 692
VI.	Zysk (strata) netto	57	-524
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)		
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		
C.	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWAYCH		
	I. Ujemna wartość - jednostki zależne		
	II. Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 189	8 643
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 858	2 320
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47	2 121
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	3. Pozostałe rezerwy	1 811	199
II.	Zobowiązania długoterminowe		
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 467	5 294
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 467	5 294
	4. Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	864	1 029
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	864	1 029
	PASYWA RAZEM	8 244	32 086

6. Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

		01.01. -31.03.2021	01.01. -31.03.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 757	15 209
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 757	14 423
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		371
V.	Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych		415
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 553	15 234
I.	Amortyzacja	46	174
II.	Zużycie materiałów i energii	427	494
III.	Usługi obce	3 261	9 647
IV.	Podatki i opłaty,	20	64
V.	Wynagrodzenia	684	2 704
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	99	630
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16	101
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		420
IX.	Koszt związany ze sprzedażą instrumentów finansowych		1 000
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	204	-25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4	394
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	4	394
E.	Pozostałe koszty operacyjne	90	464
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	90	464
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	118	-95
G.	Przychody finansowe	-6	101
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	-6	101
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych,		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	37	154
I.	Odsetki	37	77
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		77

I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	75	-148
K.	Odpis wartości firmy		129
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		129
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy		
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+M)	75	-277
O.	Podatek dochodowy	18	247
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zyski (straty) mniejszości		
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+R)	57	-524

7. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01-31.03.2021	01.01-31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk / Strata netto	57	-524
II. Korekty razem	-763	1 779
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	46	174
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	34	
9. Zmiana stanu rezerw	1 064	
10. Zmiana stanu zapasów	276	
11. Zmiana stanu należności	834	1 364
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 919	112
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-98	
14. Inne korekty z działalności operacyjnej		129
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-706	1 255
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	130	1 035
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych	130	1 035
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	378	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe	378	
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-248	1 035
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 580	710
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 580	710
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		

II. Wydatki	907	2 985
1. <i>Nabycie udziałów (akcji) własnych</i>		
2. <i>Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</i>		
3. <i>Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku</i>		
4. <i>Spłaty kredytów i pożyczek</i>	907	2 985
5. <i>Wykup dłużnych papierów wartościowych</i>		
6. <i>Z tytułu innych zobowiązań finansowych</i>		
7. <i>Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</i>		
8. <i>Odsetki</i>		
9. <i>Inne wydatki finansowe</i>		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	673	-2 275
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-281	15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-281	15
F. Środki pieniężne na początek okresu	284	3
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3	18

8. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01. - 31.03.2021	01.01. - 31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 740	23 993
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	22 740	23 993
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 722	20 722
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 722	20 722
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 614	6 937
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 614	6 937
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 595	-3 692
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	26 338	3 692
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 338	3 692
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	26 338	3 692
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 338	-3 692
9. Wynik netto	57	-524
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 055	23 443
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 055	23 443

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

Znaczące zasady rachunkowości

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdania finansowe zostały przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Stosownie do zapisów art. 4 ust 1b oraz art. 4 ust 2 znowelizowanej ustawy o rachunkowości oraz w celu zapewnienia prezentacji zdarzeń gospodarczych zgodnie z ich ekonomiczną treścią Spółka stosuje odmienną prezentację przychodów i kosztów zwianych z obrotem papierami wartościowymi w stosunku do wymogów UOR. Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie profilu działalności i przyjęciu nowej strategii, nowy profil działalności najbardziej odpowiadałby profilowi jednostki inwestycyjnej szerzej opisanej w MSSF 10. W związku z powyższym przychody z obrotu instrumentami finansowymi (inwestycjami krótko i długo terminowymi) prezentuje się w części rachunku zysków i strat oznaczonych literą A. Wprowadza się dodatkowy punkt oznaczony cyfrą rzymską V zatytułowany „Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych”. Korespondujący z nimi koszt prezentuje się w pozycji B rachunku zysków i strat i oznaczonej cyfrą rzymską IX zatytułowanej „Koszt związany ze sprzedażą instrumentów finansowych”. Transakcje papierami wartościowymi nie są prezentowane w części G i H rachunku zysków i strat.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Oprogramowanie komputerowe: 10-50%

Wartość firmy: 5%

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

1. nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
2. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki i budowle	1,5-4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5-30%
Środki transportu	14-20%
Inne środki trwałe	10-30%

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długo i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenione są w następujący sposób:

Inwestycje w długoterminowe w dłużne papiery wartościowe w skorygowanej cenie nabycia, tj. w cenie w jakiej dłużny papier wartościowy został wprowadzony do ksiąg pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, odpowiednio skorygowaną o skumulowaną kwotę zdyskontowanej różnicy między wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności, wyliczoną za pomocą efektywnej stopy procentowej, a także pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość. Jeżeli dla danego papieru wartościowego nie jest możliwe określenie zdyskontowanej różnicy pomiędzy wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności wówczas dany składnik inwestycji długoterminowych traktowany jest jako pożyczka i wyceniany zgodnie z zapisami art. 28 ust 1 pkt 7, tj. w oszacowanej wartości wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

Inne inwestycje długoterminowe wycenione są w cenie nabycia.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Należności i roszczenia

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu finansowym pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe są wyceniane według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe należności z tytułu pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem naliczonych na dzień bilansowy odsetek.

Transakcje w walucie obcej

Na dzień przeprowadzenia operacji oraz na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych są wyceniane po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka NEW TECH VENTURE dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Emitenta i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce NEW TECH VENTURE ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody są uznawane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka NEW TECH VENTURE uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody i koszty z tytułu odsetek

Przychody i koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka NEW TECH VENTURE ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, wtedy Spółka NEW TECH VENTURE ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu przewidywanych stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

III. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W pierwszym kwartale 2021 roku Emitent realizował konsekwentnie przyjętą strategię działalności inwestycyjnej skupiającą się na angażowaniu w przedsięwzięcia, które przy zwiększonym ryzyku mogą przynieść ponadprzeciętną stopę zwrotu, jak również stabilne spółki generujące stałe zyski. Głównym celem spółki jest wyszukiwanie i nabywanie podmiotów posiadających atrakcyjne aktywa, stabilną pozycję finansową bądź też bardzo dobre perspektywy rozwoju.

Pierwszy kwartał 2021 roku NEW TECH VENTURE S.A. zamknął wypracowaniem ujemnego wyniku finansowego w kwocie 17 tysięcy złotych. Na wypracowanie powyższego wyniku wpływ miały poniesione koszty ogólnego zarządu

W jednostkowym bilansie NEW TECH VENTURE S.A. podstawowymi aktywami są:

1. Aktywa trwałe – inwestycje długoterminowe – 100% udziału w kapitale akcyjnym NCF S.A. o wartości bilansowej 1 183 tys. zł.
2. Aktywa obrotowe – inwestycje krótkoterminowe – 87,23% udziału w kapitale akcyjnym BIOERG S.A. o wartości bilansowej 100 tys. zł.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostkowym dotyczą udzielonych pożyczek oraz zakupionych akcji jednostek notowanych.

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat Grupa Kapitałowa wypracowała dodatni wynik finansowy w wysokości 57 tys. zł. Na wypracowanie dodatniego wyniku wpływ miał wpływ wynik osiągnięty przez jednostkę zależną NCF.

Wykazany w sprawozdaniu skonsolidowanym majątek trwały – środki trwałe stanowią środki trwałe wykorzystywane przez Spółkę zależną NCFSA sp. z o.o. Wykazane w skonsolidowanym sprawozdaniu należności dotyczą sprzedaży NCFSA sp. z o.o.

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

Spółka nie publikowała prognoz 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, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Grupę Kapitałową Emitenta tworzą następujące jednostki:

- NEW TECH VENTURE S.A. – jednostka dominująca,
- NCFSA Sp. z o.o. – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.
- UNITED D.A.G. (SL) Limited – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.,
- BIOERG S.A. – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęta jest spółka **NCFSA sp. z o.o.** Jest ona konsolidowana metodą pełną od dnia 1 czerwca 2016 r. W powyższej spółce Emitent posiada 100% udziałów.

Spółka **BIOERG S.A.** traktowana jest jako inwestycja krótkoterminowa przeznaczona do zbycia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego i nie konsolidowana na podstawie art. 57 ust 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości. W strategii NEW TECH VENTURE powyższe aktywo jest przeznaczone do zbycia. Spółka kilkakrotnie podchodziła do sprzedaży wszystkich akcji Bioerg S.A. niestety potencjalni nabywcy ostatecznie nie złożyli żadnej wiążącej oferty. NEW TECH VENTURE nadal aktywnie poszukuje nabywcy pakietu w/w akcji. Stosownie do postanowień art. 4 ust. 1b ustawy o rachunkowości, wprowadzającego zasadę wyższości treści ekonomicznej danego zdarzenia nad jego formą, w sprawozdaniu za I kwartał 2021 również zdecydowano się zaprezentować akcje BIOERG S.A. jako aktywo przeznaczone do zbycia (inwestycję krótkoterminową) i jako takiej nie obejmować skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Dane finansowe Spółki BIOERG S.A. za I kwartał 2021 r. zostały opublikowane, w formie raportu okresowego.

Spółka **UNITED D.A.G. (SL) Limited** nie jest objęta konsolidacją w związku treścią art. 57 ust 1 pkt 3 ustawy o rachunkowości. Spółka UNITED D.A.G. (SL) Limited ma siedzibę w Sierra Leone. W aktywach NEW TECH VENTURE S.A. udziały UNITED D.A.G. (SL) Limited wycenione są na 0,00 zł. Emitent nie jest w stanie przedstawić danych finansowych w/w podmiotu.

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale(%)	Liczba głosów	Udział w głosach ogółem(%)
BRAS S.A.	3 770 125	36,39%	3 770 125	36,39%
Pozostali	6 591 000	63,61%	6 591 000	63,61%
RAZEM	10 361 125	100,00%	10 361 125	100,00%

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

Emitent nie zatrudnia pracowników.

Zatrudnienie w NCFSA sp. z o.o. (spółce zależnej Emitenta) przedstawia poniższa tabela:

Zatrudnienie	31.03.2021
umowy o pracę	18
umowy zlecenia	50

Informacje o zatrudnieniu w BIOERG S.A. przedstawiono w raporcie kwartalnym BIOERG S.A. opublikowanym w dniu dzisiejszym.

Piotr Klomfas - Prezes Zarządu