

RAPORT OKRESOWY **SYNERGA.fund S.A.**

za II kwartał 2019 roku



synerga.fund

Kraków, dnia 8 sierpnia 2019 roku

Raport SYNERGA.fund S.A. za II kwartał 2019 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym określonym w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w tym przede wszystkim Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla SYNERGA.fund Spółka Akcyjna pełni Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, przy ul. A. Frycza-Modrzewskiego 20, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000726386.



SYNERGA.fund Spółka Akcyjna (dalej: „Spółka”, „Emitent”)

ul. Grzegorzeczka 67d lok. 26, 31-559 Kraków

tel./fax: 12 654 05 19

Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000370642

NIP 7792383479, REGON 301570606

Strona internetowa: <http://synergafund.com.pl>

Adres e-mail: biuro@synergafund.com.pl

Zarząd

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 czerwca 2019 roku i na dzień publikacji raportu wchodzi:

- Tomasz Wykurz – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 czerwca 2019 roku i na dzień publikacji raportu wchodzi:

- January Ciszewski – Członek Rady Nadzorczej
- Artur Górski – Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Fersztorowski – Członek Rady Nadzorczej
- Rafał Opyt – Członek Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło – Członek Rady Nadzorczej
- Agnieszka Staniszevska – Członek Rady Nadzorczej

Kapitał zakładowy Emitenta

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 27.310.000,- zł

II. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**A. Bilans (w PLN)**

| AKTYWA | 30.06.2019 | 30.06.2018 |
|---|---------------------|-------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 1 001 348,33 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 37 050,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 37 050,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 4 298,33 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 4 298,33 | 0,00 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkow. gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale, prawa do lok. i obiek. inż. ląd.i wod. | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 4 298,33 | 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 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 960 000,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 960 000,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 960 000,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 960 000,00 | 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 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 69 754,75 | 65 090,68 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 19 225,86 | 51 013,28 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---------------------|------------------|
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 19 225,86 | 51 013,28 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 256,86 | 8 610,00 |
| – do 12 miesięcy | 256,86 | 8 610,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 18 969,00 | 37 195,00 |
| c) inne | 0,00 | 5 208,28 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 50 528,89 | 14 077,40 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 50 528,89 | 14 077,40 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 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) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 50 528,89 | 14 077,40 |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 50 528,89 | 14 077,40 |
| – inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM: | 1 071 103,08 | 65 090,68 |

| PASYWA | 30.06.2019 | 30.06.2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | -489 547,74 | -181 626,36 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 27 310 000,00 | 27 310 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 18 344 521,07 | 18 344 521,07 |
| – nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 18 344 521,07 | 18 344 521,07 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fund.) rezerw., w tym: | 0,00 | 200 000,00 |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 200 000,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -46 068 078,69 | -45 915 761,98 |
| VI. Zysk (strata) netto | -75 990,12 | -120 385,45 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 560 650,82 | 246 717,04 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodow. | 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 |
| – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 560 650,82 | 246 717,04 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 960 000,00 | 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 | 960 000,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 600 650,82 | 246 717,04 |
| a) kredyty i pożyczki | 574 774,62 | 191 383,82 |
| 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: | 25 876,20 | 45 224,98 |
| – do 12 miesięcy | 25 876,20 | 45 224,98 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| i) inne | 0,00 | 10 108,24 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM: | 1 071 103,08 | 65 090,68 |

B. Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) (w PLN)

| Wyszczególnienie | 01.04.2019 -30.06.2019 | 01.04.2018 -30.06.2018 | 01.01.2019 -30.06.2019 | 01.01.2018 -30.06.2018 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 |
| – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 |
| 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. Koszty działalności operacyjnej | 27 413,29 | 52 949,62 | 50 477,54 | 116 850,79 |
| I. Amortyzacja | 6 073,29 | 0,00 | 8 441,58 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 0,00 | 308,13 | 0,00 | 7 185,41 |
| III. Usługi obce | 21 340,00 | 52 261,59 | 41 455,58 | 94 606,34 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 0,00 | 18,00 | 371,00 | 10 347,00 |
| – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 0,00 | -1 195,00 | 0,00 | 3 155,14 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – emerytalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 1 556,90 | 209,38 | 1 556,90 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | -27 413,29 | -45 949,62 | -50 477,54 | -109 850,79 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,20 | 1 559,56 | 0,61 | 3 585,15 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 0,20 | 1 559,56 | 0,61 | 3 585,14 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 149,00 | -679,45 | 149,00 | 1 330,54 |
| I. Strata z tytułu rozchodu 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 | 149,00 | -679,45 | 149,00 | 1 330,54 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -27 562,09 | -43 710,61 | -50 625,93 | -107 596,18 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 13 213,51 | 2 850,94 | 25 364,19 | 12 789,27 |
| I. Odsetki, w tym: | 13 206,95 | 2 417,32 | 25 357,63 | 11 786,65 |
| – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 6,56 | 433,62 | 6,56 | 1 002,62 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -40 775,60 | -46 561,55 | -75 990,12 | -120 385,45 |
| 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 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -40 775,60 | -46 561,55 | -75 990,12 | -120 385,45 |

C. Zestawienie Zmian w Kapitale (funduszu) Własnym (w PLN)

| Wyszczególnienie | 30.06.2019 | 30.06.2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | -413 557,62 | -261 240,91 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | -413 557,62 | -261 240,91 |
| 1. Kapitał (fun.) podstawowy na początek okresu | 27 310 000,00 | 27 310 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| – wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| – umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 27 310 000,00 | 27 310 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 18 344 521,07 | 18 344 521,07 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| – pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| – wynik na transakcjach dotyczących akcji własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 18 344 521,07 | 18 344 521,07 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| b) zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| – zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 200 000,00 |
| - wpłata na objęcie akcji Spółki | 0,00 | 200 000,00 |
| - zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 200 000,00 |
| 5. Różnice kursowe z przeliczenia | 0,00 | 0,00 |
| 6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -45 929 672,98 | -42 808 963,95 |
| 6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| – podział zysku na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | -45 929 672,98 | -45 772 352,97 |
| 6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 45 929 672,98 | 45 772 352,97 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 45 929 672,98 | 45 772 352,97 |
| a) zwiększenie z tytułu | 138 405,71 | 143 409,01 |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 138 405,71 | 143 409,01 |
| b) zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| 6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 46 068 078,69 | 45 915 761,98 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -46 068 078,69 | -45 915 761,98 |
| 7. Wynik netto | -75 990,12 | -120 385,45 |
| a) zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| b) strata netto | 75 990,12 | 120 385,45 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | -489 547,74 | -181 626,36 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | -489 547,74 | -181 626,36 |

D. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) (metoda pośrednia)

| wyszczególnienie | 01.04.2019 | 01.04.2018 | 01.01.2019 | 01.01.2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | -30.06.2019 | -30.06.2018 | -30.06.2019 | -30.06.2018 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -40 775,60 | -46 561,55 | -75 990,12 | -120 385,45 |
| II. Korekty razem | 37 870,13 | -46 224,14 | 70 548,02 | -99 130,45 |
| 1. Amortyzacja | 6 073,29 | 0,00 | 8 441,58 | 0,00 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 0,00 | -11 533,44 | 0,00 | -12 733,44 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Zmiana stanu należności | 43 923,94 | -12 454,58 | 34 909,04 | -31 368,28 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -12 127,10 | -22 236,12 | 16 090,40 | -55 028,73 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 0,00 | 0,00 | 11 107,00 | 0,00 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -2 905,47 | -92 785,69 | -5 442,10 | -219 515,90 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. aktyw. trwałe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchom. oraz wart. niematerialnych i praw. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------------|-------------|
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 | 44 460,00 | 0,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 44 460,00 | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestyc. (I–II) | 0,00 | 0,00 | -44 460,00 | 0,00 |

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

| | | | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Wpływy | 53 207,51 | 104 985,87 | 100 356,93 | 229 825,32 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 53 207,51 | 4 985,87 | 100 356,93 | 29 825,32 |
| 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 |
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II) | 53 207,51 | 104 985,87 | 100 356,93 | 229 825,32 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+/-C.III) | 50 302,04 | 12 200,18 | 50 454,83 | 10 309,42 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 50 302,04 | 12 200,18 | 50 454,83 | 10 309,42 |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 226,85 | 1 877,22 | 74,06 | 3 767,98 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 50 528,89 | 14 077,40 | 50 528,89 | 14 077,40 |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Sprawozdanie finansowe

- Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny i zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w złotych.

Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 3 500,00 zł. Aktywa o wartości do 3 500,00 złotych netto zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy zastosowaniu metody liniowej.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe

Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 3 500,00 zł. Aktywa o wartości do 3 500,00 złotych netto zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych a także ustalonych indywidualnie zgodnie z art. 16j-16m ww. ustawy. Amortyzację oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wycenia się je w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka rozlicza długoterminowe rozliczenia międzyokresowe analogicznie do krótkoterminowych. Za długoterminowe rozliczenia międzyokresowe uważa się aktywa przypadające do rozliczenia w okresie dłuższym niż 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Należności krótkoterminowe

Obejmują one należności krótkoterminowe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień powstania należności wycenia się w wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień.

Operacje zapłaty należności na rachunku bankowym wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanym przez bank, z którego usług Spółka korzysta.

Inwentaryzację należności przeprowadza się:

- należności handlowych i innych - w drodze potwierdzenia sald;
- należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych – w drodze weryfikacji ich stanu.

Inwestycje

- Udziały w innych jednostkach lub inne inwestycje wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- Udziały w jednostkach powiązanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia albo ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
- Inwestycje majątkowe, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty zakwalifikowane do sprzedaży są wyceniane wg wartości nabycia albo wartości godziwej.

Jeżeli wartość godziwa nie jest możliwa do ustalenia wyceny to dokonuje się jej w cenie nabycia. Do ustalenia wartości godziwej stosuje się kurs akcji na rynku New Connect z dnia bilansowego dla akcji notowanych na New Connect, a dla akcji notowanych na GPW kurs akcji na rynku GPW z dnia bilansowego.

Skutki wyceny instrumentów zaklasyfikowanych jako długoterminowe aktywa finansowe odnoszone są na kapitał z aktualizacji wyceny (wycena in plus), wycena in minus w pierwszej kolejności najpierw obniża kapitał z aktualizacji wyceny (do zera), a w przypadku, gdy przekroczy wartość kapitału skutki wyceny w części nie pokrytej ujmowane są w koszty okresu. Skutki wyceny krótkoterminowych aktywów finansowych odnoszone są w wynik okresu.

Kapitały własne

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości ustalonej w umowie Spółki wpisanej do KRS. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna).

Na kapitał własny w pozycji „zyski i straty z lat ubiegłych” odnosi się:

- korekty popełnionych w poprzednich latach błędów podstawowych w następstwie których sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie nie można uznać za przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy w sposób rzetelny i jasny,
- skutki zmian zasad wyceny.

Rezerwy

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wyceniane są:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP na ten dzień lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie (np. celnym),
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (tj. wraz z odsetkami oszacowanymi we własnym zakresie z uwzględnieniem not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów). Zobowiązania wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych - umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności kwoty kosztów, które dotyczą danego roku obrotowego, a które nie zostały jeszcze przez kontrahenta zafakturowane. Spółka ujmuje w szczególności w okresach miesięcznych koszty badania bilansu.

IV. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

ISTOTNE ZDARZENIA W II KWARTALE 2019 R.:

- **Raport miesięczny za marzec 2019 roku**

W dniu 15 kwietnia 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna działając w oparciu o postanowienia Załącznika do Uchwały Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 roku "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect", opublikował raport miesięczny za marzec 2019 roku.

- **Raport kwartalny za I kwartał 2019 roku**

W dniu 9 maja 2019 roku Zarząd Spółki SYNERGA.fund Spółka Akcyjna opublikował raport kwartalny Emitenta za okres od 01.01.2019 roku do 31.03.2019 roku.

- **Raport miesięczny za kwiecień 2019 roku**

W dniu 15 maja 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna działając w oparciu o postanowienia Załącznika do Uchwały Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 roku "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect", opublikował wiadomości raport miesięczny za kwiecień 2019 roku.

- **Udzielenie przez Emitenta poręczenia**

W dniu 20 maja 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna poręczył - wraz z osobami fizycznymi, będącymi akcjonariuszami Emitenta - spłatę zaciągniętej w dniu 20 maja 2019 roku przez spółkę, z którą jest w trakcie połączenia - All in! Games sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie - pożyczkę w wysokości 1.000.000,- zł, w sytuacji, gdy Pożyczkobiorca w terminie nie dokona spłaty udzielonej pożyczki, przy czym Pożyczkodawca ma prawo do pisemnego żądania dokonania konwersji kwoty pożyczki na akcje nowej emisji Emitenta. Poręczyciele zobowiązali się na wniosek Pożyczkodawcy do odkupu akcji.

- **Podpisanie Aneksu do Porozumienia o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet"**

W dniu 22 maja 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna otrzymał obustronnie podpisany w dniu 20 maja 2019 roku Aneks do Porozumienia o Podstawowych Warunkach Transakcji (dalej "Porozumienie" lub "Term Sheet") ze spółką ALL IN! GAMES Sp. z o.o.

Na mocy przedmiotowego Aneksu do Term Sheet, SYNERGA.fund S.A. i ALL IN! GAMES Sp. z o.o. zgodnie postanowiły, że § 3 ust. 1 Porozumienia otrzymuje następujące brzmienie: "Podstawą do określenia parytetu wartości Stron Transakcji będzie wartość Spółek określona przez niezależnego _wybranego zgodnie przez Strony Transakcji biegłego rewidenta w terminie do 30 czerwca 2019 roku". Pozostałe ustalenia Term Sheet pozostały bez zmian.

- **Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 28 czerwca 2019 roku**

W dniu 1 czerwca 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna działając na podstawie art. 399 § 1, art. 402(1) i art. 402(2) Kodeksu Spółek Handlowych zwołał Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy SYNERGA.fund S.A. na dzień 28 czerwca 2019 roku, na godzinę 15:00, z miejscem odbycia się w Krakowie, ul. Malwowa 30, 30-611 Kraków.

Do ogłoszenia dołączono stosowne dokumenty.

- **Rozwiązanie Porozumienia o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet"**

W dniu 13 czerwca 2019 roku nastąpiło rozwiązanie za porozumieniem stron, zawartego w dniu 20 marca 2019 roku zmienionego aneksem z dnia 20 maja 2019 roku, z ALL IN! GAMES Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej: Alin Group Sp. z o.o.) Porozumienia o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet".

Rozwiązanie Porozumienia nastąpiło w drodze obustronnych zgodnych ustaleń, które oparły się na dwóch kluczowych aspektach. Pierwszym z nich było otrzymanie przez Strony od niezależnego biegłego rewidenta wycen wartości: 100 % akcji Emitenta na kwotę 2 048 250,00 zł oraz przedsiębiorstwa ALL IN! GAMES sp. z o.o. na kwotę 331 940 724,77 zł, wskutek czego wykazano bardzo dużą różnicę wycen obu podmiotów, co wpłynęłoby niekorzystnie na posiadany udział w kapitale zakładowym dotychczasowych akcjonariuszy Emitenta, po połączeniu. Drugim, była zmiana strategii ALL IN! GAMES sp. z o.o. w zakresie upublicznienia nie poprzez połączenie ze spółką notowaną w alternatywnym systemie obrotu na rynku akcji NewConnect, lecz na upublicznienie poprzez połączenie ze spółką notowaną na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Jednocześnie, w związku z rozwiązaniem Porozumienia Emitent otrzymał możliwość nabycia, z której może skorzystać do dnia 28 czerwca 2019 r., na korzystnych warunkach, udziałów w ALL IN! GAMES sp. z o.o., w wyniku czego Emitent po zawarciu umów zbycia udziałów będzie posiadał udział nie mniejszy niż 7 % (siedem procent) w kapitale zakładowym ALL IN! GAMES sp. z o.o. Zarząd zadeklarował rozważenie niniejszej propozycji mając na względzie interes Spółki i Akcjonariuszy.

- **Rozwiązanie umowy z Autoryzowanym Doradcą**

Z dniem 13 czerwca 2019 roku za porozumieniem stron z ABISTEMA Kancelaria Doradcza spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie rozwiązane zostały:

- umowa z dnia 21 grudnia 2016 roku świadczenia usług autoryzowanego doradcy w alternatywnym systemie obrotu;
- umowa z dnia 6 listopada 2017 roku o sporządzenie Dokumentu informacyjnego oraz pełnienie funkcji Autoryzowanego Doradcy przy wprowadzeniu akcji do obrotu na ASO NewConnect.

- **Podpisanie umowy na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy**

W dniu 13 czerwca 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna podpisał ze spółką Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej umowę na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy.

Mocą zawartej umowy Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. świadczyć będzie na rzecz Spółki usługi Autoryzowanego Doradcy, których celem jest współdziałanie ze Spółką w zakresie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych określonych w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu, Rozporządzeniu w sprawie nadużyć na rynku (Rozporządzeniu

MAR) oraz monitorowanie prawidłowości wypełniania przez Spółkę tych obowiązków, a także bieżące doradzanie Spółce w zakresie dotyczącym funkcjonowania jej instrumentów finansowych na rynku NewConnect. Umowa obowiązuje od dnia podpisania.

- **Zaprzestanie publikacji raportów miesięcznych**

W dniu 14 czerwca 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna poinformował o zaprzestaniu publikowania raportów miesięcznych, czyli nie będzie stosował zasady ładu korporacyjnego określonej w pkt 16 Załącznika do Uchwały nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 roku „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”. Mając powyższe na uwadze Emitent nie opublikował raportu miesięcznego za miesiąc maj 2019 roku, którego publikacja przewidziana była na 15 czerwca 2019 roku. Wznowienie publikacji raportów miesięcznych będzie możliwe w sytuacji uruchomienia w Spółce działalności uzasadniającej przekazywanie informacji w tej formie Akcjonariuszom z większą częstotliwością niż raporty kwartalne.

- **Nabycie udziałów w ALL IN! GAMES sp. z o.o.**

W dniu 26 czerwca 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna poinformował, iż w związku z rozwiązaniem za porozumieniem stron Porozumienia o Podstawowych Warunkach Transakcji "Term Sheet", Spółka w dniu 26 czerwca 2019 r. nabyła od osoby fizycznej na korzystnych warunkach udziały w ALL IN! GAMES sp. z o.o.

W wyniku zawarcia umowy sprzedaży udziałów Emitent nabył 320 udziałów o łącznej wartości nominalnej 16.000,00 zł za cenę 960.000,00 zł. Nabyte udziały stanowią 8 % w kapitale zakładowym ALL IN! GAMES sp. z o.o. Strony ustaliły, iż płatność zostanie dokonana przelewem na rachunek bankowy sprzedającego, w terminie 12 miesięcy od daty zawarcia Umowy.

Zarząd Spółki opublikował niniejszą informację w związku z przekazaną uprzednio informacją o propozycji nabycia powyższych udziałów oraz spodziewaną w przyszłości istotną korzyścią wynikającą z tej transakcji dla Spółki.

- **Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 28 czerwca 2019 roku**

W dniu 28 czerwca 2019 roku Zarząd SYNERGA.fund Spółka Akcyjna opublikował treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, które odbyło się w dniu 28 czerwca 2019 roku w Krakowie. Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował, że Walne Zgromadzenie odstąpiło od rozpatrzenia jednego z punktów porządku obrad - nie wybrano komisji skrutacyjnej. Ponadto, nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad. Zgłoszono sprzeciwy do protokołu dla dwóch uchwał - uchwały nr 23/06/2019 w sprawie zmiany §2 Statutu Spółki poprzez dodanie ust. 3, a także uchwały nr 24/06/2019 w sprawie zmiany § 9 ust. 2 Statutu Spółki.

Walne Zgromadzenie dokonało również zmian Statutu Spółki. Poniżej dotychczasowe i uchwalone brzmienie.

— Dotychczasowe brzmienie § 3 ust. 1 Statutu Spółki:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 27.310.000,00 zł (dwadzieścia siedem milionów trzysta dziesięć tysięcy złotych) i dzieli się na 2.731.000 (dwa miliony siedemset trzydzieści jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A1 o numerach od 0.000.001 do 2.731.000 o wartości nominalnej 10,00 zł (dziesięć złotych zero groszy) każda.”

— Uchwalone brzmienie § 3 ust. 1 Statutu Spółki:

„Kapitał zakładowy Spółki wynosi 27.310.000,00 zł (dwadzieścia siedem milionów trzysta dziesięć tysięcy złotych) i dzieli się na 129.473.232 (sto dwadzieścia dziewięć milionów czterysta siedemdziesiąt trzy tysiące dwieście trzydzieści dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii A o numerach od A-000.000.001 do A-129.473.232 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda oraz 143.626.768 (sto czterdzieści trzy miliony sześćset dwadzieścia sześć tysięcy siedemset sześćdziesiąt osiem) akcji zwykłych na okaziciela serii B o numerach od B-129.473.233 do B-273.100.000 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”

Zarząd Emitenta zaznacza, iż uchwalono dodatkowo trzy zmiany § 3 ust. 1 Statutu Spółki, przy czym zmiany te są warunkowe.

— Zmiana § 2 Statutu Spółki poprzez dodanie ust. 3 o następującym brzmieniu:

„Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki może nastąpić bez wykupu akcji, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia powzięta będzie większością dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki.”

— Dotychczasowe brzmienie § 9 ust. 2 Statutu Spółki:

„Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie mianuje Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Akcjonariuszowi JR HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie przysługuje prawo wyznaczania i odwoływania dwóch członków Rady Nadzorczej. Akcjonariuszowi PRIME2 Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie przysługuje prawo wyznaczania i odwoływania dwóch członków Rady Nadzorczej. Powyższe prawa wyznaczania i odwoływania członka Rady Nadzorczej mogą być wykonywane, dopóki uprawniony akcjonariusz posiada co najmniej 5% (pięć procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu.”

— Uchwalone brzmienie § 9 ust. 2 Statutu Spółki:

„Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie mianuje Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Akcjonariuszowi JR HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie przysługuje prawo wyznaczania i odwoływania dwóch członków Rady Nadzorczej. Powyższe prawa wyznaczania i odwoływania członka Rady Nadzorczej mogą być wykonywane, dopóki uprawniony akcjonariusz posiada co najmniej 5% (pięć procent) głosów na Walnym Zgromadzeniu.”

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2019.

VI. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZENIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Nie występują.

VIII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień 30 czerwca 2019 roku ani na dzień publikacji niniejszego raportu tj. 8 sierpnia 2019 roku SYNERGA.fund S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

IX. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5 % GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Struktura akcjonariatu Spółki, z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 30 czerwca 2019 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu:

| Akcjonariusz | liczba akcji | liczba głosów | udział w kapitale | udział w głosach |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Tomasz Majewski | 53 731 006 | 53 731 006 | 19,67 % | 19,67 % |
| January Ciszewski (wraz z JR HOLDING S.A.) | 46 277 244 | 46 277 244 | 16,95 % | 16,95 % |
| Artur Górski | 19 200 000 | 19 200 000 | 7,03 % | 7,03 % |
| Pozostali akcjonariusze | 153 891 750 | 153 891 750 | 56,35 % | 56,35 % |
| Razem | 273 100 000 | 273 100 000 | 100,00 % | 100,00 % |

Źródło: Emitent

X. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

| Forma zatrudnienia | Liczba zatrudnionych | Liczba pełnych etatów |
|------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Umowa o pracę | 0 | 0 |
| Umowa o dzieło/zlecenie/inne | 1 | 1 |

*Źródło: Emitent***XI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Zarząd Spółki SYNERGA.fund S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2019 roku do 30 czerwca 2019 roku sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową SYNERGA.fund Spółka Akcyjna jak i jej wynik finansowy.

Kraków, dnia 8 sierpnia 2019 roku

Prezes Zarządu
Tomasz Wykurz